

中国船舶工业股份有限公司

600150



2011 年半年度报告

(全文)



目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	8
六、 重要事项.....	14
七、 财务报告（未经审计，见附件）.....	23
八、 备查文件目录.....	23



一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	谭作钧
主管会计工作负责人姓名	沈 樾
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈朔帆

公司负责人谭作钧、主管会计工作负责人沈樾及会计机构负责人（会计主管人员）陈朔帆声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息：

公司的法定中文名称	中国船舶工业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中国船舶
公司的法定英文名称	China CSSC Holdings Limited
公司的法定英文名称缩写	CSSC Holdings
公司法定代表人	谭作钧

(二) 联系人和联系方式：

	董事会秘书
姓名	施卫东
联系地址	上海市浦东新区浦东大道 1 号 15A 层
电话	021-68860618
传真	021-68860568
电子信箱	stock@csscholdings.com



(三) 基本情况简介:

注册地址	上海市浦东新区浦东大道 1 号
注册地址的邮政编码	200120
办公地址	上海市浦东新区浦东大道 1 号 15A 层
办公地址的邮政编码	200120
公司国际互联网网址	www.csscholdings.com
电子信箱	stock@csscholdings.com

(三) 信息披露及备置地点:

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区浦东大道 1 号 15A 层

(四) 公司股票简况:

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中国船舶	600150	沪东重机

(五) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	50,125,229,897.59	51,434,309,557.18	-2.55
所有者权益(或股东权益)	16,834,186,497.27	15,949,686,233.15	5.55
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	25.408	24.07	5.56
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	1,525,994,854.49	1,564,772,275.81	-2.48
利润总额	1,602,156,483.36	1,581,686,999.50	1.29
归属于上市公司股东的净利 润	1,282,034,186.92	1,247,926,851.84	2.73
归属于上市公司股东的扣除 非经常性损益的净利润	1,212,402,528.60	1,229,776,200.62	-1.41



基本每股收益(元)	1.935	1.884	2.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	1.830	1.856	-1.40
稀释每股收益(元)	1.935	1.884	2.71
加权平均净资产收益率(%)	7.73	8.60	减少 0.87 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-2,006,233,003.00	4,505,903,615.91	-144.52
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-3.028	6.80	-144.52

说明：

公司以 2011 年 7 月 14 日为股权登记日实施了资本公积金转增股本方案，总股本变更为 1,060,090,460 股，按转增后股本计算的基本每股收益为 1.209 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 1.144 元；上年同期基本每股收益为 1.177 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 1.160 元。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-7,171,589.55
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	84,086,113.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,991,442.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,567,854.07
所得税影响额	-12,519,705.10
少数股东权益影响额（税后）	-322,457.37
合计	69,631,658.32



三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表:

1、报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响：公司 2011 年 7 月 11 日发布公告，实施 2010 年度利润分配方案，公司以 2010 年末的总股本 662,556,538 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，转增共计 397,533,922 股，实施后公司总股本为 1,060,090,460 股。实施后，按公司新股本 1,060,090,460 股计算的基本每股收益为 1.209 元，每股净资产为 15.880 元。

(二) 股东和实际控制人情况:

1、 股东数量和持股情况:

单位：股

报告期末股东总数				79,413 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国船舶工业集团公司	国家	61.06	404,578,810	0	0	无
宝钢集团有限公司	国家	5.68	37,637,155	0	0	未知
上海电气（集团）总公司	国有法人	4.93	32,637,155	0	0	未知
中国中信集团公司	国家	1.96	12,992,649	-1,940,000	0	未知
中船财务有限责任公司	国有法人	1.06	7,000,000	0	0	未知
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	未知	0.78	5,180,401	+1,112,246	0	未知
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	0.50	3,329,792	+2,929,917	0	未知
全国社保基金一零四组合	未知	0.47	3,099,963	+3,099,963	0	未知
中信信托有限责任公司－锦绣一号信托产品	未知	0.37	2,456,882	-900,473	0	未知
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	未知	0.34	2,258,266	-300,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						



股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国船舶工业集团公司	404,578,810	人民币普通股
宝钢集团有限公司	37,637,155	人民币普通股
上海电气(集团)总公司	32,637,155	人民币普通股
中国中信集团公司	12,992,649	人民币普通股
中船财务有限责任公司	7,000,000	人民币普通股
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	5,180,401	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	3,329,792	人民币普通股
全国社保基金—零四组合	3,099,963	人民币普通股
中信信托有限责任公司—锦绣一号信托产品	2,456,882	人民币普通股
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	2,258,266	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中,中船财务有限责任公司为中国船舶工业集团公司下属控股子公司;中国船舶工业集团公司、中船财务有限责任公司与其他 8 家股东无关联关系,不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东:

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
宝钢集团有限公司	2007 年 9 月 25 日	无
上海电气(集团)总公司	2007 年 9 月 25 日	无
中国中信集团公司	2007 年 9 月 25 日	无
中船财务有限责任公司	2007 年 9 月 25 日	无
中国人寿保险(集团)公司	2007 年 9 月 25 日	无
中国海洋石油总公司	2007 年 9 月 25 日	无

自非公开发行结束之日起,36 个月内不得转让。

2、控股股东及实际控制人变更情况:

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动:

报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况:

1、2011年6月23日, 公司2010年年度股东大会在北京召开, 会议选举谭作钧、路小彦、吴强、孙云飞、张兆本、南大庆、吴迪、郭锡文、王成然、吕亚臣、池耀宗、韩方明、于宁、曾恒一、沈满堂为公司第五届董事会董事, 其中池耀宗、韩方明、于宁、曾恒一、沈满堂为独立董事; 选举胡问鸣、李平、安晓非、常荣华为公司第五届监事会股东代表监事, 与席鸣、虞奇立、詹思波三位职工监事组成第五届监事会。

2、2011年6月23日, 公司第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议在北京召开。董事会会议选举了谭作钧先生为公司董事长, 聘任胡金根先生为公司总经理, 沈樑先生为公司总会计师, 施卫东先生为董事会秘书; 监事会会议选举胡问鸣先生为公司监事会主席。

3、因公司第四届董事会期限届满, 陈小津先生、聂成根先生、蒋以任先生、彭荫刚先生、荣明杰先生、赵安吉小姐不再担任公司董事职务。因公司第四届监事会期限届满, 王树森先生、傅德祥先生、陈金海先生、李煜前先生不再担任公司监事职务。聂成根先生不再担任公司总经理职务。



五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析：

1、报告期内公司总体经营情况：

今年以来，全球经济通胀风险明显，宏观经济复杂多变，船舶市场仍在低位运行，但从国际造船竞争格局看，世界造船继续向中国转移的大趋势没有改变。随着多年努力和发展，目前公司软硬件设施先进、产品结构齐全，逐步积累了较为先进的技术工艺和科学的管理水平。面对复杂局面，公司积极调整经营策略，科学组织管理，狠抓降本增效，努力克服“接单难、交船难、赢利难”三大难题，在首季生产经营平稳开局的基础上，确保了公司第二季度生产经营总体稳步发展。

报告期内，公司（不含共同控制企业）完成营业收入 144.45 亿元，同比增长 10.79%，其中造船 111.95 亿元，柴油机 15.06 亿元，修船 9.22 亿元。

报告期内，公司（不含共同控制企业）完工交船 24 艘/377 万载重吨，吨位数同比减 8.76%；完工交付柴油机 78 台/83.14 万千瓦；修理船舶 114 艘。公司（不含共同控制企业）承接新船订单 8 艘/63.82 万载重吨，累计手持船舶订单 104 艘/1785.97 万载重吨；承接柴油机 84 台/91.64 万千瓦，累计手持柴油机订单 159 台/170.93 万千瓦，承接船舶修理订单 127 艘/7.32 亿元。

2、报告期内公司主营业务情况描述：

(1) 造船业务

上海外高桥造船有限公司（以下简称：外高桥造船）造船完工 14 艘/323.2 万载重吨。外高桥造船承担设计、建造、调试的“海洋石油 981”3000 米超深水半潜式钻井平台已于 5 月 23 日正式交付，该平台的交付填补了我国特大型深水钻井装备制造领域的空白，表明中国船舶完全具备了世界级海洋工程装备设计、制造和维护的综合开发能力，对于公司大力开拓海工业务具有重要意义。

中船澄西船舶修造有限公司（以下简称：中船澄西）交付船舶 10 艘/53.8 万载重吨，同比增加 1 艘/10.5 万载重吨。

经营方面：公司承接新船订单 8 艘/63.82 万载重吨，其中：外高桥造船承接 2 艘/35.2 万载重吨，中船澄西承接 6 艘/28.62 万载重吨。

(2) 修船业务

报告期内，中船澄西完成船舶修理 114 艘。广州中船远航船坞有限公司（以下简称：广州船坞）通过强化生产管理，共完成船舶修理 175 艘。

经营承接方面，中船澄西承接船舶修理订单 127 艘，合同金额 7.32 亿元；广州船坞共承接船舶修理合同金额 4.76 亿元。

(3) 柴油机及非船业务



报告期内，沪东重机有限公司（以下简称：沪东重机）完工柴油机 78 台/83.14 万千瓦，上海中船三井造船柴油机有限公司（以下简称：中船三井）完工 22 台/46.50 万千瓦。

接单方面：沪东重机通过加强技术创新及研发，积极调整产品结构，共承接 84 台/91.64 万千瓦；中船三井共承接 27 台/54.02 万千瓦。

非船业务方面，中船澄西已建成了四条风塔生产流水线，实现了批量化生产。沪东重机已取得了科技部颁发的核电发电设备建造资质。报告期，公司非船业务完成工业产值 5.8 亿元，承接非船产品合同金额逾 6.82 亿元。

3、下半年业务发展和风险应对措施：

当前，国际国内经济形势不容乐观，船舶行业风险因素受大的经济环境影响仍然较大。面对严峻的形势和不利局面，公司将坚定不移地落实“保交船、抢订单、强管理、降成本、防风险、谋发展”的十八字方针，努力提高管理水平，发展高技术、高附加值产品，大力发展与造船市场波动周期具有互补性的新业务，推动管理变革和科技创新，力求在破解困难、应对挑战中得到突破。下半年，公司将着力做好以下几方面工作：

（1）生产方面：公司将对照全年计划目标，紧紧抓住“保交船”、“保交机”这两个核心不动摇，精心编制生产计划，严格执行计划，加强计划管理，将过程控制深入到合同签订、技术准备、部件采购等各个环节，以高效率、低成本的生产方式提升造、修船综合竞争能力，确保全年生产目标完成。

（2）经营方面：针对上半年接单不足的现状，公司将进一步解放思想、创新思路，实施灵活的经营策略，充分挖掘在技术、质量、服务方面积淀的品牌优势，国内国际“两个市场并重”，多方面收集船东及竞争对手相关信息，加强项目跟踪评估，对客户实施分类管理，采取差异化营销策略，果断出手，全力以赴“抢订单”。

（3）科技创新方面：下半年，公司将持之以恒地抓好科技投入及产品研发工作，适应船舶科技发展趋势，不失时机地推出符合绿色环保要求及最新国际共同规范的新型船机产品。海工方面，公司将打造品牌，形成规模，密切关注当前最新技术和科研成果，健全“产学研”合作模式，在不断巩固、改进、完善“3000 米超深水半潜式钻井平台”的设计、建造经验的基础上，加快能力提升，尽快形成规模化发展格局，覆盖更多海工产品的研发和制造。

（二）公司主营业务及其经营状况：

1、主营业务分行业、产品情况表：



单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	14,140,540,011.96	11,102,090,208.91	21.49	10.48	4.55	增加 4.45 个百分点
分产品						
船舶建造	11,195,491,540.75	8,705,585,906.00	22.24	5.77	-3.70	增加 7.65 个百分点
船舶维修	922,294,795.93	790,954,552.10	14.24	91.60	98.70	减少 3.06 个百分点
船舶配套	1,748,190,935.62	1,380,554,570.47	21.03	-12.75	-8.33	减少 3.80 个百分点
其它产品	498,945,961.93	446,366,891.19	10.54	116.05	150.65	减少 12.35 个百分点
小计	14,364,923,234.23	11,323,461,919.76				
公司内各业务分部相互抵销	224,383,222.27	221,371,710.85				
合计	14,140,540,011.96	11,102,090,208.91	21.49	10.48	4.55	增加 4.45 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 119,634.49 万元。

2、主营业务分地区情况:

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
内销	2,740,547,448.89	-21.46
外销		
其中:美洲	2,404,500,413.89	13.72
欧洲	4,785,431,161.35	-19.09
亚洲	4,376,964,221.24	147.69
其他地区	57,479,988.86	282.07
公司内各业务分部相互抵销	-224,383,222.27	
合计	14,140,540,011.96	10.48

3、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明:

(1) 船舶建造毛利率比上年同期增加 7.65 个百分点, 主要原因为报告期船舶建造占比



较大的 17 万吨级散货轮、VLCC 油轮按期交船，实际确认收入同比上年同期有所增加，同时公司加强成本管理，提升效率，使得船舶成本总量同比低于上年同期，故而船舶建造毛利率有所增长。

(2) 其他产品毛利率下降 12.35 个百分点，主要原因为本期承建的风塔价格同比下降。

(三)公司投资情况：

1、募集资金使用情况：

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	2,626,694,932.10		2,125,098,340.44	501,596,591.66	银行专户存储
合计	/	2,626,694,932.10		2,125,098,340.44	501,596,591.66	/

公司于 2007 年度非公开发行人民币普通股 40,000 万股，每股发行价为人民币 30 元，其中：以资产认购股份 30,000 万股（即认购出资 9,000,000,000.00 元），现金认购股份 10,000 万股（即现金认购 3,000,000,000.00 元）。应募集资金 3,000,000,000.00 元，扣除承销费等发行所需费用计 59,025,537.90 元，扣除收购股权经核准的评估价值超出 90 亿元的部分计 314,279,530.00 元，实际募集资金 2,626,694,932.10 元。已累计使用 2,125,098,340.44 元，占实际募集资金的 80.90%，尚未使用 501,596,591.66 元，尚未使用募集资金用途为上海外高桥造船有限公司三期工程项目。

2、承诺项目使用情况（单位:元 币种:人民币）：



承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
上海外高桥造船有限公司二期工程项目	否	400,000,000.00	400,000,000.00	是	已完成			是		
上海外高桥造船有限公司三期工程项目(注)	否	1,020,150,000.00	518,553,408.34	是	建设期			是		
中船澄西船舶修造有限公司十七万吨级浮船坞工程项目	否	303,589,089.00	303,589,089.00	是	已完成			是		
中船澄西船舶修造有限公司冷作车间扩建改造项目	否	15,510,000.00	15,510,000.00	是	已完成			是		
上海沪临重工有限公司一期工程项目	否	887,445,843.10	887,445,843.10	是	已完成			否	上海沪临重工有限公司一期工程项目已达到项目设计要求的正常年销售收入水平，但受产品销售价格低于预期，且原材料价格上涨、人工以及运输等成本增加等因素影响，未达到预期收益水平。	
合计	/	2,626,694,932.10	2,125,098,340.44	/	/		/	/	/	/



注：上海外高桥造船有限公司三期工程项目由于建设过程中项目所需用地的成本快速上升，当地政府在 2009 年初测算时，每亩征地成本已经远远超过原预估成本，上海外高桥造船有限公司正积极与政府有关方面沟通争取相应的支持，从而推进本项目。

3、非募集资金项目情况：

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
海洋工程及高技术船舶工程配套项目(一期工程)	183,800	竣工验收	
沪东重机提升产能技术改造项目	50,341	建设期	
海工产品总装平台	34,530	建设期	
外高桥海洋工程科技办公楼	18,722.88	正在竣工验收	
中船澄西研发中心大楼	14,398	建设期	
江南长兴填平补齐建设项目	23,840	项目一阶段已实施完成，二阶段项目实施中	
外高桥填平补齐建设项目	15,564.8	建设期	
合计	341,196.68	/	/

海洋工程及高技术船舶工程配套项目已于 2008 年 4 月 11 日获得中船集团《关于上海外高桥造船有限公司〈上海临港海洋工程有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目初步设计〉的批复》（船工计[2008]282 号）文的立项审批；并于 2007 年 10 月 26 日获得上海市发展和改革委员会《上海市发展改革委关于上海外高桥造船有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目建议书的批复》（沪发改产（2007）062 号）。项目于 2007 年 12 月 18 日获得上海市南汇区环境保护局文号为汇环保许管 2007-2-093 的环评批复。2010 年 3 月 5 日中船集团《关于上海临港海洋工程有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目第一阶段工程的批复》（船工计【2010】135 号），批复项目总投资 206,660 万元。2011 年 3 月 4 日中船集团以《关于上海临港海洋工程有限公司海洋工程及高技术船舶工程配套项目第一阶段工程概算调整的批复》（船工计[2011]162 号）文批复项目总投资调整为 183,800 万元。该项目已于 2011 年 6 月完成竣工验收。

沪东重机 200 万马力产能提升项目于 2007 年 7 月 24 日由中船集团下发“关于沪东重机股份有限公司提升产能技术改造项目可行性研究报告（代实施方案）的批复”（船工计[2007]639 号文）立项，项目总投资 50,341 万元，建设周期 2.5 年，2011 年 1 月 27 日，中船集团下发“关于沪东重机有限公司提升产能技术改造项目可行性报告调整的批复”（船工计[2011]45 号文，调整后，项目建设周期调整至 2012 年 6 月，整个项目新增工艺设备 30 台（套），总投资金额不变，截止 2011 年 6 月 30 日，该项目投入 12,264 万元（不含已抵扣设备增值税）。（该项目已经 3 月 3 日公司董事会表决通过，并经 5 月 10 日股东大会审议通过，作为公司 2011 年度非公开发行募集资金拟投资项目）



六、重要事项

（一）公司治理的情况：

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会的有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司信息披露事务管理制度》等要求，不断完善法人治理结构，努力提高信息披露质量，严格遵守“三公”原则，及时准确地披露了定期报告和临时报告。报告期内，公司共召开了 5 次董事会会议，4 次监事会会议，2 次股东大会，会议的召集召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况：

公司 2010 年度利润分配方案，经 2011 年 6 月 23 日召开的 2010 年度股东大会审议通过。本年度的利润分配方案为：以 2010 年年末股本 662,556,538 股为基数，每 10 股派发现金 6 元（含税），共计派发现金红利 397,533,922.80 元，剩余未分配利润结转下年。另外，公司以 2010 年末总股本 662,556,538 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，转增共计 397,533,922 股，实施后公司总股本为 1,060,090,460 股。2011 年 7 月 11 日，公司披露了《中国船舶工业股份有限公司关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的实施公告》（临 2011-24），本次分红派息股权登记日为 7 月 14 日，除权除息日为 7 月 15 日，转增股份上市流通日为 7 月 18 日，现金红利发放日为 7 月 21 日。截至 7 月 21 日，上述事宜已全部实施完毕。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况：

《公司章程》第 180 条规定公司利润分配政策为：公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司在弥补上一年度亏损、提取法定公积金及任意公积金后，根据实际利润情况和现金流状况，可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的现金股利分配方案应符合有关法律法规及中国证监会的相关规定。报告期内，公司对 2010 年度利润做了分配方案，并报公司 2010 年度董事会会议和 2010 年度股东大会审议通过后进行实施。

（四）重大诉讼仲裁事项：

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）破产重整相关事项：

本报告期公司无破产重整相关事项。

（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况：

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（七）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项：

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。



(八) 报告期内公司重大关联交易:

与日常经营相关的关联交易:

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	市场价格		1,849,509,000.79	21.30			
上海中船三井造船柴油机有限公司	合营公司	购买商品	材料采购	市场价格		575,451,875.31	6.63			
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	市场价格		76,266,717.95	0.88			
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司	购买商品	工程建设费	市场价格		57,769,881.56	0.67			
华联船舶有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	市场价格		49,556,745.64	0.57			
上海江南长兴重工有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	水电费	市场价格		43,998,196.40	0.51			
上海港城中船建设有限公司	集团兄弟公司	购买商品	建安工程	市场价格		42,547,493.02	0.49			
上海沪东造船油咀油泵有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	市场价格		31,126,820.30	0.36			
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	市场价格		22,203,521.32	0.26			
沪东中华造船(集团)有限公司	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	市场价格		18,512,376.22	0.21			
上海市沪东锻造厂	集团兄弟公司	购买商品	材料采购	市场价格		18,105,547.44	0.21			
镇江中船设备有限公司	集团兄弟	购买商品	材料采购	市场价格		17,738,401.72	0.20			



	公司									
江西朝阳机械厂	集团 兄弟 公司	购买 商品	材料 采购	市场 价格		15,956,969.34	0.18			
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	集团 兄弟 公司	购买 商品	材料 采购	市场 价格		12,237,540.18	0.14			
中船江南重工股份有限公司	集团 兄弟 公司	购买 商品	材料 采购	市场 价格		10,068,574.81	0.12			
南京中船绿洲环保有限公司	集团 兄弟 公司	购买 商品	材料 采购	市场 价格		6,917,692.29	0.08			
上海沪东造船电器有限公司	集团 兄弟 公司	购买 商品	材料 采购	市场 价格		5,322,102.99	0.06			
江阴华尔新特种涂装有限公司	合营 公司	接受 劳务	涂装 费	市场 价格		72,152,990.92	0.83			
中国船舶工业贸易公司	集团 兄弟 公司	接受 劳务	代理 佣金	市场 价格		71,842,719.71	0.83			
中船江南重工股份有限公司	集团 兄弟 公司	接受 劳务	劳务	市场 价格		42,483,370.01	0.49			
中船国际贸易有限公司	集团 兄弟 公司	接受 劳务	代理 佣金	市场 价格		29,292,883.89	0.34			
上海欣务工贸有限公司	集团 兄弟 公司	接受 劳务	外包 工 劳务费	市场 价格		14,322,798.74	0.16			
上海船舶工业公司	集团 兄弟 公司	接受 劳务	采购 代理 费	市场 价格		12,000,000.00	0.14			
江南造船（集团）有限责任公司	集团 兄弟 公司	接受 劳务	宿舍 费	市场 价格		9,631,524.09	0.11			
江阴华昌钢材涂装有限公司	合营 公司	接受 劳务	钢材 预处 理	市场 价格		6,084,133.13	0.07			
江阴华盛钢材预处理有限公司	合营 公司	接受 劳务	钢材 预处 理	市场 价格		5,001,621.02	0.06			
广州广船国际股份有限公司	集团 兄弟	销售 商品	柴油 机及	市场 价格		16,000,000.00	0.11			



	公司		配件							
广州文冲船厂有限责任公司	集团 兄弟 公司	销售 商品	柴油 机及 配件	市场 价格		172,935,714.60	1.20			
广州中船黄埔造船有限公司	集团 兄弟 公司	销售 商品	柴油 机及 配件	市场 价格		96,089,786.37	0.67			
广州中船龙穴造船有限公司	集团 兄弟 公司	销售 商品	柴油 机及 配件	市场 价格		103,846,153.88	0.72			
沪东中华造船（集团）有限公司	集团 兄弟 公司	销售 商品	柴油 机及 配件	市场 价格		357,262,798.38	2.47			
江南造船（集团）有限责任公司	集团 兄弟 公司	销售 商品	柴油 机及 配件	市场 价格		151,006,589.79	1.05			
上海船厂船舶有限公司	集团 兄弟 公司	销售 商品	柴油 机及 配件	市场 价格		103,389,042.74	0.72			
上海江南长兴重工有限责任公司	集团 兄弟 公司	销售 商品	柴油 机及 配件	市场 价格		170,027,272.25	1.18			
上海中船国际贸易有限公司	集团 兄弟 公司	销售 商品	配件	市场 价格		21,136,333.43	0.15			
上海中船三井造船柴油机有限公司	合营 公司	销售 商品	配件	市场 价格		95,007,392.50	0.66			

上述关联交易是公司与关联方日常必要的、正常的生产经营业务，在关联交易中遵循了公开、公平、公正原则，以交易双方利益最大化为基础，对公司无不利影响。

（九）重大合同及其履行情况：

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项：

（1）托管情况：

本报告期公司无托管事项。

（2）承包情况：

本报告期公司无承包事项。

（3）租赁情况：

本报告期公司无租赁事项。



2、担保情况：

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	66,273.33
报告期末对子公司担保余额合计	535,199.33
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	535,199.33
担保总额占公司净资产的比例(%)	31.79
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	429,199.33

截至报告期末，公司没有对外发生担保，也没有对子公司担保事项。上述担保发生累计金额均为公司的全资子公司发生的担保（担保明细详见报表附注六、（六）、4）。

3、委托理财及委托贷款情况：

（1）委托理财情况：

本报告期公司无委托理财事项。

（2）委托贷款情况：

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同：

本报告期公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况：

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

承诺事项	承诺内容	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	2008 年 8 月 7 日，公司控股股东中国船舶工业集团公司就其持有的通过股权分置改革已经及即将获得流通权的中国船舶股份追加股份限售事宜承诺如下：（1）对股权分置改革后已解禁获流通权的 24,149,312 股中国船舶股份，自公告日起两年内，如二级市场价格在 120 元以下（如中国船舶在此期间实施分红、配股、转增等将进行除权除息处理）不通过二级市场减持上述股份；（2）对根据股权分置改革约定，将于 2009 年 5 月 30 日解禁获流通权的 115,703,808 股中国船舶股份，自解禁日起自愿承诺延长锁定期两年，即 2011 年 5 月 30 日前不通过二级市场减持上述股份。截至本报告期末，上述两项承诺期已满。	已严格按承诺执行。

（1）截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否



(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

2、其他重大财务承诺事项:

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响:

1) 本公司全资子公司上海外高桥造船有限公司(以下简称“外高桥”)为解决职工住房问题,与上海高东资产经营管理有限公司签定了两份职工住房租赁协议,第一份协议自 2007 年 3 月至 2015 年 3 月止,年租金为 230 万元;第二份协议自 2008 年 3 月至 2016 年 2 月,年租金 6,605,760.00 元,该子公司已于 2008 年 3 月先期支付四年租金 26,423,040.00 元。

2) 本公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司(以下简称“中船澄西”)为完成散货船及改装船的建造任务,于 2008 年 6 月 11 日与南通宏强船舶重工有限公司签订租赁船台及其他为建造所必需的设备和设施的合同,至 2011 年 5 月 2 日,原合同已履行完毕。2010 年 6 月 8 日中船澄西与已更名的江苏宏强船舶重工有限公司重新签订了租赁船台及其他为建造所必需的设备和设施的合同,租赁期为 2011 年 5 月 3 日至 2013 年 5 月 2 日止,租赁总价为人民币 24,000,000.00 元,2011 年 5 月 23 日,双方签订补充协议,中船澄西同意给予江苏宏强船舶重工有限公司租赁总额 6%的税款补贴。截止 2011 年 6 月 30 日,中船澄西已支付租赁款 3,180,000.00 元。

(2) 其他重大财务承诺事项:

1) 截至 2011 年 6 月 30 日止,本公司下属子公司以银行定期存单人民币 6,226,930,000.00 元作为银行借款的质押物,以获取银行短期借款美元 344,960,000.00 元和长期借款美元 400,000,000.00 元(含一年内到期的长期借款)。

2) 截至 2011 年 6 月 30 日止,本公司下属子公司以银行定期存单人民币 86,000,000.00 元作为质押物用于开具银行承兑汇票。

3) 截至 2011 年 6 月 30 日止,本公司下属子公司以银行定期存单人民币 715,700,000.00 元作为远期结售汇业务的质押物。

4) 截至 2011 年 6 月 30 日止,本公司下属子公司以银行定期存单人民币 114,000,000.00 元作为开具保函的质押物。

5) 孙公司江苏新荣船舶修理有限公司以账面净值 318,567,584.29 元的江山坞及坞壁吊作为银行抵押物,并由子公司中船澄西船舶修造有限公司提供担保期间为 2010 年 8 月 2 日至 2011 年 8 月 1 日的 100,000,000.00 元担保,向关联方中船财务有限责任公司借入 328,000,000.00 元短期借款。

6) 截至 2011 年 6 月 30 日止,本公司下属子公司已签约但尚未交割的远期结汇合约的交易金额为美元 1,050,000,000.00 元。其中:

项 目	币种	金 额	结算人民币金额
2011 年下半年到期远期结汇	美元	592,200,000.00	3,978,811,850.00
2012 年到期远期结汇	美元	457,800,000.00	3,061,771,810.00

7) 截至 2011 年 6 月 30 日止,本公司下属子公司已开具尚未到期的履约保函金额为美元 2,543,109,750.00 元,人民币 241,300,450.00 元。



8) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司下属子公司已开具尚未到期的信用证金额为美元 2,681,300.00 元, 欧元 50,000.00 元。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况:

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限责任公司	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	85	85
境内会计师事务所审计年限	一个会计年度	一个会计年度

根据 2009 年年度股东大会的决议, 2010 年度公司聘请了立信会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度财务报告审计机构。

2011 年 6 月 23 日, 公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司 2011 年度审计机构的预案》。为此, 2011 年度公司聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度财务报告审计机构, 年度审计费用为人民币 85 万元 (不含为公司服务所需的差旅费)。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况:

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明:

1、2011 年 3 月 3 日, 公司召开第四届董事会第二十二次会议, 会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的预案》、《关于公司与中船集团、宝钢集团及中国海运拟签署的<附生效条件的股权转让协议>的预案》等九项预案。具体内容详见公司于 2011 年 3 月 4 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《中国船舶工业股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议公告》(临 2011-03)、《中国船舶工业股份有限公司 2011 年度非公开发行 A 股股票预案》(临 2011-04) 等公告。

2011 年 4 月 13 日, 公司召开第四届董事会第二十三次会议, 对上述部分议案相关内容进行了修订, 并于 2011 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《中国船舶工业股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议公告》(临 2011-07) 等公告, 并提交公司股东大会审议。

根据相关非公开发行股票预案及公司与中国船舶工业集团公司、宝钢集团有限公司、中国海运(集团)总公司签署的《附生效条件的股权转让协议》和《附生效条件的股份认购协议》: 公司拟向包括控股股东中船集团、宝钢集团、中国海运在内的不超过十家特定对象非公开发行不超过 6,000 万股(含)股票(因公司分红除权除息调整后, 发行股数为不超过 9600 万股股票), 发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%, 即不低于 66.33 元/股(因公司分红除权除息调整后, 价格为不低于 41.08 元/股), 募集资金不超过 40 亿元, 用于收购中船集团、宝钢集团、中国海运持有的龙穴造船 100% 股权及支持其他项目。

2011 年 5 月 5 日, 国务院国资委批准了本次非公开发行方案。



2011 年 5 月 10 日, 公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案(修订稿)》、《关于公司与中船集团、宝钢集团、中国海运签署<附生效条件的股权转让协议>的议案》等九项议案, 同意公司于 2011 年 3 月 3 日与中船集团、宝钢集团、中国海运签署的《附生效条件的股权转让协议》, 并审议通过了本次非公开发行股票的相关议案。具体内容详见公司于 2011 年 5 月 11 日在上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《中国船舶工业股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2011-17)。

2011 年 5 月 27 日, 公司已按规定将有关本次非公开发行股票的项目材料报中国证监会, 目前还在审核中。

2、2009 年 8 月 18 日, 子公司中船澄西的“衡山”号浮船坞被日本船舶“银色宇宙”撞坏, 该子公司诉至法院并向法院要求扣船并索赔。经协商, 由保险公司担保, 船东向法院缴纳一笔保证金后已放行肇事船舶。截至 2011 年 6 月 30 日, 由于双方就赔偿金额的分歧较大, 诉讼结果尚不明确。

3、2007 年 6 月 6 日, 子公司中船澄西与江门市新会双水拆船钢铁有限公司(以下简称“新会双水”)签订合同, 购买 VLCC 型船底, 该子公司已支付新会双水 39,260,000.00 元设备款。2007 年 9 月 21 日, 该子公司与上海统宝船务有限公司签订拖航合同, 并由永安财产保险股份有限公司湖北分公司为此次运输提供保险, 保险金额为 44,000,000.00 元。此后拖轮在运输途中失事, VLCC 型船底沉入海里, 断为两截。当时确定由该子公司支付全部的打捞费和拖轮费。

2007 年 12 月 3 日, 该子公司与新会双水签订废钢销售合同, 将打捞起沉船作为废钢向其销售, 2008 年已收取新会双水预付定金 2,000,000.00 元, 但由于气候及预估打捞成本过大等原因中止打捞, 2009 年已将定金全部退回。

截至 2011 年 6 月 30 日止, 本次事件共发生设备款、打捞费等共计 48,263,454.95 元。2009 年, 永安财产保险股份有限公司湖北分公司已支付公司保险赔款 34,900,000.00 元, 同时该子公司向其转让 34,900,000.00 元赔款限额内所享有的追偿权益。

该子公司和永安财产保险公司作为共同原告, 将上海统宝船务有限公司及实际拖航方广州打捞局告上法庭, 截至 2011 年 6 月 30 日止, 案件仍在诉讼过程中。

4、孙公司上海江南长兴造船有限责任公司目前使用的土地是根据国家发改委于 2005 年下发的《关于审批中国船舶工业集团公司长兴造船基地项目可行性研究报告的请示的通知》(发改工业【2005】1552 号)及上海市人民政府于 2004 年 9 月 9 日签发的《关于批转国务院同意上海世博会园区内迁建江南造船厂、浦东钢铁厂工程农用地转用和征用土地的通知》(沪府土【2004】658 号), 由政府安排给公司股东中国船舶工业集团公司建设长兴岛造船基地使用。上海江南长兴造船有限责任公司已于 2007 年 12 月 13 日办妥了建设用地规划许可证, 目前房地产所有权证尚在办理之中。



(十四) 信息披露索引:

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司重大事项停牌公告(临 2011-01)	《中国证券报》(B009)、《上海证券报》(B16)、《证券时报》(D2)	2011 年 2 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于继续停牌的公告(临 2011-02)	《中国证券报》(A37)、《上海证券报》(B45)、《证券时报》(D72)	2011 年 2 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司四届二十二次董事会决议公告(临 2011-03)	《中国证券报》(A29)、《上海证券报》(B15)、《证券时报》(D13)、《证券日报》(E5)	2011 年 3 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2011 年度非公开发行 A 股股票预案的公告(临 2011-04)	《中国证券报》(A29)、《上海证券报》(B15)、《证券时报》(D13)、《证券日报》(E5)	2011 年 3 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司非公开发行股票涉及关联交易的公告(临 2011-05)	《中国证券报》(A29)、《上海证券报》(B15)、《证券时报》(D13)、《证券日报》(E5)	2011 年 3 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司四届十七次监事会决议公告(临 2011-06)	《中国证券报》(A29)、《上海证券报》(B15)、《证券时报》(D13)、《证券日报》(E5)	2011 年 3 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司四届二十三次董事会决议公告(临 2011-07)	《中国证券报》(B065)、《上海证券报》(B41)、《证券时报》(D73)、《证券日报》(E5)	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知(临 2011-08)	《中国证券报》(B065)、《上海证券报》(B41)、《证券时报》(D73)、《证券日报》(E5)	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知(临 2011-09)	《中国证券报》(B065)、《上海证券报》(B41)、《证券时报》(D73)、《证券日报》(E5)	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司日常关联交易的公告(临 2011-10)	《中国证券报》(B065)、《上海证券报》(B41)、《证券时报》(D73)、《证券日报》(E5)	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于公司全资子公司 2011 年度担保框架预案的公告(临 2011-11)	《中国证券报》(B065)、《上海证券报》(B41)、《证券时报》(D73)、《证券日报》(E5)	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司四届十八次监事会决议公告(临 2011-12)	《中国证券报》(B065)、《上海证券报》(B41)、《证券时报》(D73)、《证券日报》(E5)	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司非公开发行股票涉及关联交易的公告(修订稿)(临 2011-13)	《中国证券报》(B065)、《上海证券报》(B41)、《证券时报》(D73)、《证券日报》(E5)	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司非公开发行 A 股股票预案(修订稿)摘要(临 2011-14)	《中国证券报》(B065)、《上海证券报》(B41)、《证券时报》(D73)、《证券日报》(E5)	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的催告通知(临 2011-15)	《中国证券报》(B008)、《上海证券报》(B25)、《证券时报》(D7)、《证券日报》(E2)	2011 年 5 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于延期召开 2010 年	《中国证券报》(B017)、《上海证券报》(B1)、	2011 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站



度股东大会的公告（临 2011-16）	《证券时报》（D3）、《证券日报》（E2）		www.sse.com.cn
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告（临 2011-17）	《中国证券报》（B016）、《上海证券报》（B38）、《证券时报》（D38）、《证券日报》（E5）	2011 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司关于再次延期召开 2010 年度股东大会的公告（临 2011-18）	《中国证券报》（B003）、《上海证券报》（B23）、《证券时报》（D11）、《证券日报》（C3）	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司四届二十五次董事会决议暨增加临时提案的公告（临 2011-19）	《中国证券报》（B007）、《上海证券报》（B18）、《证券时报》（B3）、《证券日报》（E4）	2011 年 6 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司 2010 年年度股东大会决议公告（临 2011-20）	《中国证券报》（B002）、《上海证券报》（B13）、《证券时报》（A10）、《证券日报》（E5）	2011 年 6 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司五届一次董事会决议公告（临 2011-21）	《中国证券报》（B002）、《上海证券报》（B13）、《证券时报》（A10）、《证券日报》（E5）	2011 年 6 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司五届一次监事会决议公告（临 2011-22）	《中国证券报》（B002）、《上海证券报》（B13）、《证券时报》（A10）、《证券日报》（E5）	2011 年 6 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于公司高级管理人员简历的补充公告（临 2011-23）	《中国证券报》（B002）、《上海证券报》（B13）、《证券时报》（A10）、《证券日报》（E5）	2011 年 6 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

见附件。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：谭作钧

中国船舶工业股份有限公司

2011 年 8 月 7 日

中国船舶工业股份有限公司

财务报表及财务报表附注

(2011年1月1日至2011年6月30日止)

(未经审计)

	目 录	页 次
一、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
二、	财务报表附注	1-95

中国船舶工业股份有限公司
 资产负债表
 2011年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		33,918,663.03	52,502,427.80
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		282,054,000.00	282,054,000.00
其他应收款		1,181,067.39	1,154,154.39
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		317,153,730.42	335,710,582.19
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,556,055,786.66	8,568,650,230.63
投资性房地产			
固定资产		6,925,064.64	7,324,350.60
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,000.00	24,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,200,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,565,198,851.30	8,575,998,581.23
资产总计		8,882,352,581.72	8,911,709,163.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 谭作钧

主管会计工作负责人: 沈樾

会计机构负责人: 陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
 资产负债表（续）
 2011年6月30日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		104,459.50	101,308.90
应交税费		1,417,900.84	114,640.83
应付利息			
应付股利		397,533,922.80	
其他应付款		125,118.05	101,091.55
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		399,181,401.19	317,041.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计		419,181,401.19	20,317,041.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		662,556,538.00	662,556,538.00
资本公积		7,041,498,821.54	7,041,498,821.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		331,278,269.00	331,278,269.00
一般风险准备			
未分配利润		427,837,551.99	856,058,493.60
所有者权益（或股东权益）合计		8,463,171,180.53	8,891,392,122.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,882,352,581.72	8,911,709,163.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：沈樑

会计机构负责人：陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
合并资产负债表
2011年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		26,508,884,697.07	28,263,179,486.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		566,833,800.00	458,437,121.37
应收账款		707,021,518.66	404,792,026.19
预付款项		1,938,318,537.86	1,613,657,098.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		235,158,826.68	190,623,873.44
应收股利			
其他应收款		106,085,098.96	230,212,225.90
买入返售金融资产			
存货		1,838,409,574.10	2,078,284,883.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,594,223,093.93	1,439,877,148.12
流动资产合计		33,494,935,147.26	34,679,063,863.73
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,294,078,397.04	1,320,315,384.84
投资性房地产			
固定资产		11,966,815,481.25	12,321,813,549.44
在建工程		761,597,969.56	609,417,570.71
工程物资			
固定资产清理		757,038.94	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,622,183,277.19	1,644,704,287.99
开发支出		2,025,641.08	1,000,000.00
商誉			
长期待摊费用		68,936,252.87	68,274,674.83
递延所得税资产		913,900,692.40	789,720,225.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,630,294,750.33	16,755,245,693.45
资产总计		50,125,229,897.59	51,434,309,557.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 谭作钧

主管会计工作负责人: 沈樾

会计机构负责人: 陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		4,998,713,438.12	4,491,813,431.80
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		827,446,334.72	827,967,116.97
应付账款		3,725,145,451.49	3,964,851,885.10
预收款项		1,340,512,018.46	1,298,753,342.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		230,978,924.91	256,240,201.09
应交税费		-299,118,973.01	285,312,550.45
应付利息		34,277,004.18	26,149,580.07
应付股利		397,533,922.80	300,000.00
其他应付款		1,014,784,005.60	1,010,931,651.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		1,324,958,480.00	2,686,960,182.00
其他流动负债		8,857,166,797.24	11,559,896,282.70
流动负债合计		22,452,397,404.51	26,409,176,224.26
非流动负债：			
长期借款		7,193,721,222.34	5,478,944,100.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		181,090,000.00	151,080,000.00
预计负债		1,814,041,081.51	1,833,671,467.08
递延所得税负债		15,125,404.55	11,526,504.55
其他非流动负债		69,890,889.61	76,147,759.14
非流动负债合计		9,273,868,598.01	7,551,369,830.77
负债合计		31,726,266,002.52	33,960,546,055.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		662,556,538.00	662,556,538.00
资本公积		5,039,030,200.39	5,039,030,200.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		463,563,716.10	463,563,716.10
一般风险准备			
未分配利润		10,669,036,042.78	9,784,535,778.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		16,834,186,497.27	15,949,686,233.15
少数股东权益		1,564,777,397.80	1,524,077,269.00
所有者权益（或股东权益）合计		18,398,963,895.07	17,473,763,502.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		50,125,229,897.59	51,434,309,557.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
 利润表
 2011年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入		260,000.00	271,000.00
减：营业成本		134,103.66	147,878.28
营业税金及附加		14,560.00	14,905.00
销售费用			
管理费用		18,723,962.46	17,652,258.83
财务费用		-436,194.90	-368,273.59
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-12,594,443.97	393,243,521.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,594,443.97	-250,150,478.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-30,770,875.19	376,067,753.46
加：营业外收入		83,856.38	74,463.14
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-30,687,018.81	376,142,216.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,687,018.81	376,142,216.60
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-30,687,018.81	376,142,216.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：沈樑

会计机构负责人：陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
合并利润表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		14,444,824,842.28	13,037,780,245.47
其中：营业收入		14,444,824,842.28	13,037,780,245.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,905,694,453.18	11,224,698,949.46
其中：营业成本		11,389,068,278.77	10,690,266,755.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		18,639,700.14	25,440,681.33
销售费用		151,364,642.48	142,991,140.59
管理费用		614,036,299.96	546,244,047.23
财务费用		-188,725,510.82	-317,618,030.83
资产减值损失		921,311,042.65	137,374,355.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-13,135,534.61	-248,309,020.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,135,534.61	-248,469,020.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,525,994,854.49	1,564,772,275.81
加：营业外收入		89,466,191.33	23,493,301.96
减：营业外支出		13,304,562.46	6,578,578.27
其中：非流动资产处置损失		8,249,559.95	1,184,155.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,602,156,483.36	1,581,686,999.50
减：所得税费用		279,409,917.64	294,587,021.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,322,746,565.72	1,287,099,977.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		1,282,034,186.92	1,247,926,851.84
少数股东损益		40,712,378.80	39,173,126.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.935	1.884
（二）稀释每股收益		1.935	1.884
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,322,746,565.72	1,287,099,977.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,282,034,186.92	1,247,926,851.84
归属于少数股东的综合收益总额		40,712,378.80	39,173,126.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：沈樑

会计机构负责人：陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
现金流量表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		260,000.00	271,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		522,975.78	454,451.53
经营活动现金流入小计		782,975.78	725,451.53
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,396,519.11	10,247,515.44
支付的各项税费		124,992.81	125,343.31
支付其他与经营活动有关的现金		6,645,228.63	5,649,224.47
经营活动现金流出小计		17,166,740.55	16,022,083.22
经营活动产生的现金流量净额		-16,383,764.77	-15,296,631.69
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			570,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			570,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			570,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,200,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,200,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,200,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-18,583,764.77	554,703,368.31
加: 期初现金及现金等价物余额		52,502,427.80	44,505,452.24
六、期末现金及现金等价物余额		33,918,663.03	599,208,820.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 谭作钧

主管会计工作负责人: 沈樾

会计机构负责人: 陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
合并现金流量表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,572,514,420.11	15,267,774,330.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,238,717,810.40	1,266,916,771.44
收到其他与经营活动有关的现金		382,704,830.03	296,346,530.86
经营活动现金流入小计		13,193,937,060.54	16,831,037,632.54
购买商品、接受劳务支付的现金		12,949,335,942.80	10,970,558,636.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		800,891,326.06	539,613,496.09
支付的各项税费		1,118,605,482.77	464,510,016.37
支付其他与经营活动有关的现金		331,337,311.91	350,451,867.32
经营活动现金流出小计		15,200,170,063.54	12,325,134,016.63
经营活动产生的现金流量净额		-2,006,233,003.00	4,505,903,615.91
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		600,000.00	1,735,470.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		844,355.68	3,462,764.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		316,500,000.00	1,028,039,773.22
投资活动现金流入小计		317,944,355.68	1,033,238,008.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		465,829,184.74	974,554,249.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,286,306,292.59	1,544,436,123.00
投资活动现金流出小计		3,752,135,477.33	2,518,990,372.71
投资活动产生的现金流量净额		-3,434,191,121.65	-1,485,752,364.30
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,723,606,287.78	4,937,684,277.98
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,010,000.00	20,310,000.00
筹资活动现金流入小计		5,753,616,287.78	4,957,994,277.98
偿还债务支付的现金		4,783,997,343.34	2,734,143,392.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		222,740,974.28	217,100,278.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		300,000.00	650,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,200,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,008,938,317.62	2,951,243,670.51
筹资活动产生的现金流量净额		744,677,970.16	2,006,750,607.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,645,072.43	276,411,995.03
五、现金及现金等价物净增加额		-4,674,101,082.06	5,303,313,854.11
加：期初现金及现金等价物余额		24,039,855,490.79	17,094,301,632.70
六、期末现金及现金等价物余额		19,365,754,408.73	22,397,615,486.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
所有者权益变动表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	662,556,538.00	7,041,498,821.54			331,278,269.00		856,058,493.60	8,891,392,122.14
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	662,556,538.00	7,041,498,821.54			331,278,269.00		856,058,493.60	8,891,392,122.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-428,220,941.61	-428,220,941.61
(一) 净利润							-30,687,018.81	-30,687,018.81
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-30,687,018.81	-30,687,018.81
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-397,533,922.80	-397,533,922.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-397,533,922.80	-397,533,922.80
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	662,556,538.00	7,041,498,821.54			331,278,269.00		427,837,551.99	8,463,171,180.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：沈樑

会计机构负责人：陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2011年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	662,556,538.00	7,061,498,821.54			287,878,195.79		894,095,235.48	8,906,028,790.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	662,556,538.00	7,061,498,821.54			287,878,195.79		894,095,235.48	8,906,028,790.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-153,903,013.80	-153,903,013.80
（一）净利润							376,142,216.60	376,142,216.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							376,142,216.60	376,142,216.60
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-530,045,230.40	-530,045,230.40
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-530,045,230.40	-530,045,230.40
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	662,556,538.00	7,061,498,821.54			287,878,195.79		740,192,221.68	8,752,125,777.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：沈樾

会计机构负责人：陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	662,556,538.00	5,039,030,200.39			463,563,716.10		9,784,535,778.66		1,524,077,269.00	17,473,763,502.15
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	662,556,538.00	5,039,030,200.39			463,563,716.10		9,784,535,778.66		1,524,077,269.00	17,473,763,502.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							884,500,264.12		40,700,128.80	925,200,392.92
(一) 净利润							1,282,034,186.92		40,712,378.80	1,322,746,565.72
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,282,034,186.92		40,712,378.80	1,322,746,565.72
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-397,533,922.80			-397,533,922.80
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-397,533,922.80			-397,533,922.80
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									-12,250.00	-12,250.00
四、本期末余额	662,556,538.00	5,039,030,200.39			463,563,716.10		10,669,036,042.78		1,564,777,397.80	18,398,963,895.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 谭作钧

主管会计工作负责人: 沈樑

会计机构负责人: 陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2011年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	662,556,538.00	5,059,030,200.39			420,163,642.89		7,749,455,362.12		1,440,982,318.91	15,332,188,062.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	662,556,538.00	5,059,030,200.39			420,163,642.89		7,749,455,362.12		1,440,982,318.91	15,332,188,062.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							717,881,621.44		39,173,126.11	757,054,747.55
（一）净利润							1,247,926,851.84		39,173,126.11	1,287,099,977.95
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,247,926,851.84		39,173,126.11	1,287,099,977.95
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-530,045,230.40			-530,045,230.40
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-530,045,230.40			-530,045,230.40
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	662,556,538.00	5,059,030,200.39			420,163,642.89		8,467,336,983.56		1,480,155,445.02	16,089,242,809.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：谭作钧

主管会计工作负责人：沈樾
报表 第 13 页

会计机构负责人：陈朔帆

中国船舶工业股份有限公司 2011年1-6月 财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革

中国船舶工业股份有限公司（以下简称“本公司”），前身为沪东重机股份有限公司，系经中国船舶工业总公司以“船总生（1998）41号”文件和国家经济体制改革委员会“体改生（1998）17号”文件批准，由原沪东造船厂（现已与原中华造船厂合并成立沪东中华造船（集团）有限公司）和原上海船厂（现已变更为上海船厂船舶有限公司）共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会批准，本公司于1998年4月20日向社会公开发行人民币普通股7,000万股，股票面值为人民币1元，占总股本的31.88%，并于1998年5月20日在上海证券交易所上市交易。本公司原股本为人民币219,539,200.00元，1999年经上海市证券期货监督办公室以“沪证司（1999）第031号”文件核准，本公司向全体股东按每10股送1股的比例派送红股共21,953,920股，送股后本公司股本增至人民币241,493,120.00元，业经大华会计师事务所有限公司验证，并出具华业字（99）第935号验资报告。

根据国资委国资产权（2005）1399号文《关于沪东重机股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，2005年11月21日本公司股权分置改革相关股东会议审议通过股改方案。2005年11月28日，公司非流通股股东向流通股股东每10股支付3.2股对价股份，支付的对价股份共计24,640,000股。股改完成后，本公司总股本不变，沪东中华造船（集团）有限公司持有本公司43.25%的股权，上船澄西船舶有限公司（由原上海船厂变更）持有本公司14.66%的股权，有限售条件股份合计139,853,120股，占总股本的57.91%，无限售条件股份合计101,640,000股，占总股本的42.09%。

根据本公司2005年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]65号《关于核准沪东重机股份有限公司非公开发行股票的通知》批准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股21,063,418股。此次非公开发行股票完成后，本公司的股本变更为人民币262,556,538.00元，业经万隆会计师事务所有限公司验证，并出具万会业字（2006）2703号验资报告。本公司已于2006年12月换领了由上海市工商行政管理局颁发的注册号为3100001005312号的《企业法人营业执照》。

2006年11月3日，经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2006]1401号《关于沪东重机股份有限公司国有股划转有关问题的批复》批准，本公司控股股东沪东中华造船（集团）有限公司和第二大股东上船澄西船舶有限公司将所持本公司“国有法人股”共计139,853,120股无偿划转给本公司实际控制人中国船舶工业集团公司（以下简称“中船集团”）。本次股权划转完成后，沪东中华造船（集团）有限公司、上船澄西船舶有限公司不再持有本公司股份，中船集团直接持有本公司有限售条件流通股共139,853,120股，占本公司总股本的53.27%，成为本公司直接控股股东。

根据本公司2007年4月18日股东大会决议，本公司拟向特定对象非公开发行人民币普通股400,000,000股，并于2007年7月13日经中国证券监督管理委员会以证监发行字【2007】183号文批准。

2007年9月20日，本公司向控股股东中船集团发行人民币普通股234,725,690股，收购其持有的上海外高桥造船有限公司66.66%的股权、中船澄西船舶修造有限公司100%的股权和广州中船远航文冲船舶工程有限公司54%的股权；向上海宝钢集团公司和上海电气（集团）总公司各发行人民币普通股32,637,155股，收购其持有的上海外高桥造船有限公司各16.67%的股权；另向中船集团、中船财务有限责任公司、上海宝钢集团公司、中国人寿保险（集团）公司、中国海洋石油总公司、中国中信集团公司和全国社会保障基金（“特定投资者”）定向发行人民币普通股共计100,000,000股。至此本公司的股本变更为人民币662,556,538.00元，业经安永华明会计师事务所验证，并出具安永华明（2007）验字第60475337_B03号验资报告。

（二） 所属行业性质和业务范围

1、 所处行业性质：

船舶及专用设备制造业。

2、 经营范围：

船舶行业和柴油机生产行业内的投资，民用船舶销售，船舶专用设备、机电设备的制造、安装、销售，船舶技术领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，从事货物及技术的进出口业务，自有设备租赁。（以上经营范围涉及行政许可的，凭许可证经营）。

3、 主要产品或提供劳务：

船舶修造、船用柴油机制造及工程机械服务。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合名称	依据
单项金额重大但不单项计提坏账准备的应收款项	对经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	扣除单项金额重大和其他不重大的应收款项以外的应收款项即为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
其他不重大的应收款项	参阅附注二、（十）4

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
单项金额重大但不单项计提坏账准备的应收款项	除中船集团成员企业外，采用账龄分析法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法
其他不重大的应收款项	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收款项（造船）（%）	应收款项（非造船）（%）
6个月以内		
6-12个月	0.50	0.50
1-2年	10.00	30.00
2-3年	30.00	60.00
3-4年	50.00	100.00
4-5年	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

应收款项收回存在不确定。

坏账准备的计提方法：

按照个别认定法计提坏账准备。

4、 其他说明：

本公司对与中船集团成员企业（一般指中船集团合并报表范围内，含事业单位）之间形成的应收款项的坏账准备计提原则如下：

（1）中船集团成员企业之间形成的应收款项如存在减值迹象的，应单独进行减值测试。

（2）本公司对中船集团本部的应收款项原则上不计提坏账准备，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（3）本公司与中船集团下属的其他子企业间发生的应收款项是否计提坏账准备，应在逐一分析债务方所处行业、财务状况等经营情况的基础上做出判断。如果债务方不存在现金流量严重不足、资不抵债、清理整顿、清算等影响其持续经营的迹象，不计提坏账准备；如果债务方已不能持续经营、或处于已经关停或待关停状态的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；如果债务方确实无任何可回收的资产，应全额计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、周转材料、在途物资、发出商品、委托加工物资和其他。

2、 发出存货的计价方法

子公司沪东重机有限公司原材料采用计划成本法核算，专用材料及整机发出采用个别计价法；外购商品采用移动加权平均法计价。

子公司中船澄西船舶修造有限公司原材料发出时按移动平均法计价。对于不能替代使用的存货以及为特定项目专门购入或制造的存货，采用个别计价法确定发出存货的成本。

子公司上海外高桥造船有限公司按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料除大型船用设备发出时按个别认定法计价，其余原材料发出时采用加权平均法，确定发出存货的实际成本。在产品按实际成本计价，发出时按个别认定法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品除工装模具采用一次摊销法，包装物采用一次摊销法。
- (2) 低值易耗品中的工装模具，在不长于12个月的期限内进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-50	5.00	1.90-11.875
机器设备	5-18	5.00	5.28-19.00
运输设备	5-15	5.00	6.33-19.00
电子设备	5-13	5.00	7.31-19.00
其他设备	5-10	5.00	9.50-19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命 (年)
土地使用权	50
岸线使用权	50
软件	5-10

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

- (1) 管线费：按 10 年平均摊销；
- (2) 其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、 建造合同

(1) 在一个会计年度内完成的建造合同，可以在完成建造合同时确认合同收入和合同费用；如建造合同跨年度，在建造合同的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和费用。通常，船舶建造合同在建造进度达到（或者超过）30%（批量船和成熟船），即可合理预见合同结果；首制船舶或特殊

船舶，按实际情况确定何时可以合理预计合同结果。在建造合同的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够得到补偿的合同成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用。

(2) 建造合同完工程度的确定方法：根据《企业会计准则—建造合同》规定，公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例作为建造合同完工程度的确定方法。

(3) 建造合同的计价和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及应占的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的金额列为资产；个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为负债。

(4) 本公司对于合同价值较大（一般合同金额在 2,000 万美元以上）、合同工期 6 个月以上且符合建造合同条件的修船业务，如修船合同跨年度，在修船合同的结果能够可靠地估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和费用；在修船合同的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够得到补偿的合同成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用。

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债，但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

(二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期未发现其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的余额	17.00
营业税	应纳营业税额	5.00
企业所得税	应纳所得税额	12.5、15.00、 24.00、25.00
城市维护建设税	应纳增值税额、营业税额	1.00、7.00

(二) 税收优惠及批文

- 1、 本公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司于 2009 年 9 月 11 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定为高新技术企业（有效期为 3 年），2011 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的税收优惠政策。
- 2、 本公司孙公司江苏新荣船舶修理有限公司，根据国发【2007】39 号关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知，即自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法实施后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受到期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算，故 2011 年度为该公司企业所得税减半征收的第二年。

(三) 其他说明

本公司全资子公司沪东重机有限公司和全资子公司上海外高桥造船有限公司于 2008 年 12 月 25 日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认定为高新技术企业（有效期为 3 年）。2011 年高新技术企业的认定申请正在办理中，2011 年度暂按 15% 税率计缴企业所得税。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沪东重机有限公司	全资子公司	上海	制造业	240,000.00	*1	225,292.87		100.00	100.00	是			
上海外高桥造船海洋工程有限公司	控股孙公司	上海	制造业	45,000.00	*2	45,000.00		100.00	100.00	是			
上海沪临重工有限公司	控股孙公司	上海	制造业	112,790.59	*3	111,844.58		84.71	84.71	是	15,440.62		
上海沪东造船柴油机配套有限公司	控股孙公司	上海	制造业	495.00	*4	502.00		70.00	70.00	是	307.33		
江阴澄西金属热加工有限公司	控股孙公司	江苏	制造业	100.00	*5	60.00		60.00	60.00	是	181.44		
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司(原名:上海欣业船舶海洋工程设计有限责任公司)	控股孙公司	上海	服务业	1,000.00	*6	719.19		71.92	71.92	是	543.38		
上海中船沪东重机配套有限公司	控股孙公司	上海	制造业	4,800.00	*7	4,800.00		100.00	100.00	是			
中船澄西(江苏)风电装备有限公司	控股孙公司	江苏	制造业	1,000.00	*8	1,000.00		100.00	100.00	是			

- *1: 船用柴油机及备配件、铸锻件的设计、制造、销售，电站设备、工程机械成套设备、机电设备的设计、制造、安装、维修，及相关的技术咨询和技术服务，非标准钢结构制作，从事货物与技术的进出口业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。
- *2: FPSO 船体及上部模块、海洋工程船舶、半潜式钻井平台、自升式钻井平台、TLP 平台、钻机模块、船舶上层建筑、特种分段的加工制作；海洋平台的修理；钢结构件的设计制造修理；船舶相关资料、设备的销售，从事货物及技术的进出口业务。（以上凡涉及行政许可的凭许可证经营）。
- *3: 船舶及柴油机钢结构件、铸铁、铸钢件、锻件、木模件和工程机械产品的设计、制造、销售及相关的技术服务；从事货物及技术的进出口业务（以上凡涉及行政许可的凭许可证经营）。
- *4: 柴油机及完整部套件和配件、外标机械设备、金属结构件、机械设备加工、制造、维修（涉及许可经营的凭许可证经营）。
- *5: 铸造；锻造；热处理加工；机械设备维修。（以上项目涉及专项审批的，经行政审批后方可经营）。
- *6: 船舶、海洋工程项目的研发、设计及相关技术的“四技”服务，船用机电配套设备、钢结构和非标机电工业产品的研发、设计，船舶设计信息技术和网络技术、计算机网络管理设计和应用软件的研发及销售，计算机软件、硬件的研发、制作、销售及技术服务、船舶制造工艺和船厂管理技术的研发及咨询服务，船用机电设备的销售及售后服务（以上涉及许可证经营的凭许可证经营）。
- *7: 船用柴油机及柴油机零部件、备配件的设计、制造、安装、销售、维修，陆用电站、核电设备、冶金设备、工程机械成套设备的设计、制造、安装、销售、维修，相关的技术服务与咨询，以及货物与技术的进出口业务。[企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营]。
- *8: 风电设备、钢结构件、起重运输设备、电机、海洋工程装备的设计、制造、安装、维修；船用配套设备的制造；船舶分段加工。（以上项目涉及专项审批的，经批准后方可经营）。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资 额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司期初所 有者权益中所享有份额后的余 额
上海外高桥造船有限公司	全资子公司	上海	制造业	286,000.00	*1	390,196.53		100.00	100.00	是			
中船澄西船舶修造有限公司	全资子公司	江苏	制造业	76,000.00	*2	119,550.51		100.00	100.00	是			
上海江南长兴造船有限责任公司	控股孙公司	上海	制造业	230,910.77	*3	138,187.83		65.00	65.00	是	107,876.95		

*1：船舶、港口机械、起重运输机械、压力容器、冶金矿山设备、水利电力设备、石油化工设备、钢结构件的设计制造修理；海洋工程，建筑桥梁、机电成套工程，船舶相关材料、设备的销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，及以上相关业务的咨询服务（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。

*2：船舶的修造、拆解；船舶拆解物资的回收（不含生产性废旧金属）；海洋工程装备制造、修理；钢结构工程的施工；钢结构件的制造、修理；起重机械、机电设备制造及其它加工业务；高空作业车、工程车辆、机电设备的修理；拆船物资的销售；船舶工程技术的开发、培训、咨询服务；船舶工程的设计；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；承包境外与出口自产设备相关的工程和境内国际招标工程及出口境外工程所需的设备、材料。（以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类）。

*3：船舶、船舶设备、港口机械、机械电子设备、冶金矿山设备、水利电力设备、石油化工设备、钢结构、起重机械的销售、设计、制造、改造、安装、维修及以上自有设备的租赁，船舶、船用设备、海洋工程项目的投资，从事货物及技术的进出口业务，造船和钢结构专业领域的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏新荣船舶修理有限公司	控股孙公司	江苏	制造业	美元 9,980.00	*	34,779.99		51.00	51.00	是	30,669.42		

*：经营船舶修理（改装）；海洋工程装备修理、设计、制造；从事货物和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；铜矿砂的批发、进出口业务（以上商品进出口不涉及国营贸易、进出口配额许可证、出口配额招标、出口许可证等专项管理的商品）。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来	经营方式	是否合并报表	少数股东权益
澄西船舶修造厂技工学校	资金往来	受托经营	是	1,458.61
江阴市天耀物资公司	资金往来			
澄西船厂技工学校实习工厂	资金往来			

(三) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本期新增合并单位 1 家，原因为公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司于 2011 年 4 月出资 1,000 万元独资设立中船澄西(江苏)风电装备有限公司，该公司于 2011 年 4 月 14 日办妥工商营业执照。

(四) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
中船澄西(江苏)风电装备有限公司	1,000.00	

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并

无。

(七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

(八) 本期发生的反向购买

无。

(九) 本期发生的吸收合并

无。

(十) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			453,432.27			548,840.11
银行存款						
人民币			25,246,490,001.23			27,683,634,440.62
美元	177,342,014.43	6.4716	1,147,686,580.58	60,053,167.13	6.6227	397,714,109.86
欧元	1,149,702.75	9.3612	10,762,597.38	853,064.32	8.8065	7,512,510.93
小计			26,404,939,179.19			28,088,861,061.41
其他货币资金						
人民币			103,492,085.61			173,769,585.02
合 计			26,508,884,697.07			28,263,179,486.54

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金		80,000.00
工资保障金	500,288.34	
银行承兑汇票保证金		23,683,492.88
远期结售汇保证金、履约保证金		148,400,502.87
用于质押的定期存款	7,142,630,000.00	4,051,160,000.00
合 计	7,143,130,288.34	4,223,323,995.75

截至2011年6月30日止，本公司下属子公司以银行定期存单人民币6,226,930,000.00元作为银行借款质押物，以获取银行短期借款美元344,960,000.00元和长期借款美元400,000,000.00元（含一年内到期的长期借款）；以银行定期存单人民币86,000,000.00元为质押物用于开具银行承兑汇票；以银行定期存单715,700,000.00元作为远期结售汇的质押物；以银行定期存单人民币114,000,000.00元作为开具保函的质押物。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	345,408,000.00	279,330,640.00
商业承兑汇票	221,425,800.00	179,106,481.37
合计	566,833,800.00	458,437,121.37

2、 期末无已质押的应收票据情况。

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

(1) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日	到期日	金额
江苏海通海洋工程装备有限公司	2011年3月	2011年9月	1,600,000.00
广州中船龙穴造船有限公司	2011年3月	2011年9月	10,000,000.00
上海外高桥造船有限公司	2011年4月至2011年5月	2011年7月至2011年8月	10,270,000.00
沪东中华造船(集团)有限公司	2011年3月至2011年5月	2011年7月至2011年10月	31,475,000.00
广州中船黄埔造船有限公司	2011年5月	2011年8月	4,000,000.00
昆山江锦机械有限公司	2011年1月至2011年4月	2011年7月至2011年9月	1,000,000.00
泰兴市志鸿船舶配套物资贸易有限公司	2011年3月	2011年9月	100,000.00
北京北重汽轮电机有限责任公司	2011年3月	2011年9月	2,000,000.00

4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

(三) 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存单及通知存款应收利息	190,623,873.44	241,829,797.60	197,294,844.36	235,158,826.68

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	23,510,585.00	3.17	23,510,585.00	100.00	23,510,585.00	5.30	23,510,585.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大但不单项计提坏账准备的应收款项	166,659,400.02	22.44			117,776,924.26	26.53	355,810.75	0.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	500,597,073.25	67.41	2,034,782.63	0.41	236,482,191.54	53.28	3,498,154.46	1.48
其他不重大的应收账款	41,138,474.02	5.54	277,398.00	0.67	52,325,232.40	11.79		
组合小计	708,394,947.29	95.39	2,312,180.63	0.33	406,584,348.20	91.60	3,853,965.21	0.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,671,415.05	1.44	9,732,663.05	91.20	13,792,748.83	3.10	11,731,105.63	85.05
合计	742,576,947.34	100.00	35,555,428.68		443,887,682.03	100.00	39,095,655.84	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Eastwind (Hellas) Sa	23,510,585.00	23,510,585.00	100.00	收回可能性较小

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6个月以内	516,170,762.10	93.74		259,055,787.47	91.79	
6-12月	31,073,241.96	5.64	104,466.18	18,103,980.73	6.41	90,378.89
1-2年	1,682,450.96	0.31	504,735.29	1,702,849.99	0.61	510,855.00
2-3年	676,262.68	0.12	405,757.61	293,749.84	0.11	176,249.90
3-4年	218,051.84	0.04	218,051.84	2,347,087.87	0.83	2,347,087.87
4-5年	662,336.93	0.12	662,336.93	575,176.67	0.20	575,176.67
5年以上	139,434.78	0.03	139,434.78	154,216.88	0.05	154,216.88
合计	550,622,541.25	100.00	2,034,782.63	282,232,849.45	100.00	3,853,965.21

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
StamfordNavigationInc	3,592,816.21	3,592,816.21	100.00	收回可能性较小
MatsonNavigationCompany	272,889.02	272,889.02	100.00	收回可能性较小
SamsunLogixCorporation	1,165,118.36	1,165,118.36	100.00	收回可能性较小
SeatransManagementEnterprisesInc	5,177,280.00	4,238,528.00	82.00	收回风险较大
其他单位	463,311.46	463,311.46	100.00	收回可能性较小
合计	10,671,415.05	9,732,663.05		

2、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
Seatrans Management Enterprise Inc	收到欠款	预计收回存在风险	1,319,241.84	1,628,958.00
Seadar Shipmanagement S.A	收到欠款	预计收回存在风险	672,200.74	1,326,028.51
合计			1,991,442.58	2,954,986.51

3、 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
沪东中华造船（集团）有限公司	关联方	62,386,615.89	6个月以内 61,139,174.00元， 6-12个月 1,247,441.89元	8.40
JingTaiShippingCompanyLimited	客商	50,025,468.00	6个月以内	6.74
广州广船国际股份有限公司	关联方	27,930,000.00	6-12个月	3.76
上海中船国际贸易有限公司	关联方	26,317,316.13	6个月 7,258,951.18元， 6-12个月 4,805,201.75元， 1-2年 3,343,201.29元， 2-3年 10,909,961.91元	3.54
Eastwind(Hellas)Sa	客商	23,510,585.00	2-3年	3.17

5、 应收关联方账款情况：参阅附注六、（六）、6。

6、 终止确认的应收款项情况：无。

7、 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

（五）其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	91,000,509.95	53.18	51,129,282.45	56.19	51,082,655.00	17.30	37,765,827.50	73.93
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大但不单项计提坏账准备的应收款项	17,945,226.42	10.49			177,127,684.86	59.98	9,829,116.92	5.55

中国船舶工业股份有限公司
2011年1-6月
财务报表附注

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	53,155,807.96	31.06	13,097,944.47	24.64	34,824,516.35	11.79	3,316,623.64	9.52
其他不重大的其他应收款	3,091,833.38	1.81			12,368,481.47	4.19		
组合小计	74,192,867.76	43.36	13,097,944.47	18.00	224,320,682.68	75.96	13,145,740.56	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,933,978.01	3.46	815,029.84	13.73	19,898,941.07	6.74	14,178,484.79	71.25
合计	171,127,355.72	100.00	65,042,256.76		295,302,278.75	100.00	65,090,052.85	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海宝钢宝山钢材贸易有限公司	30,000,000.00			保证金
预付材料采购及索赔款	61,000,509.95	51,129,282.45	83.82	回收风险大
合计	91,000,509.95	51,129,282.45		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6个月以内	44,337,509.46	62.36		180,360,783.78	85.10	
6-12月	1,968,342.04	2.77	2,019.32	4,291,513.32	2.02	18,896.68
1-2年	14,317,289.16	20.14	3,439,566.37	11,477,559.00	5.42	3,427,407.70
2-3年	9,749,693.00	13.71	8,928,158.06	15,108,764.26	7.13	8,987,155.46
3-4年	164,148.72	0.23	164,148.72	147,728.72	0.07	147,728.72
4-5年	10,082.00	0.01	10,082.00	10,082.00	0.00	10,082.00
5年以上	553,970.00	0.78	553,970.00	555,770.13	0.26	554,470.00
合计	71,101,034.38	100.00	13,097,944.47	211,952,201.21	100.00	13,145,740.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海市电力公司	1,680,000.00			电费保证金
上海市计划用水办	107,926.00			
东方航空营业部	300.00			
备用金及职工欠款	3,330,722.17			
个人借款	815,029.84	815,029.84	100.00	收回可能性较小
合计	5,933,978.01	815,029.84		

2、 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海宝钢宝山钢材贸易有限公司	供应商	30,000,000.00	6-12个月	17.53	保证金
镇江中船设备有限公司	关联方	26,835,000.00	2-3年	15.68	预付设备采购款
迁产业重机(江苏)有限公司	供应商	20,802,055.00	2-3年	12.16	预付设备采购款
江阴市华澄实业有限公司	客商	17,945,226.42	6个月以内	10.49	废钢销售款
永安财产保险股份有限公司湖北分公司	无	13,363,454.95	3-4年	7.81	索赔款

4、 应收关联方账款情况：参阅附注六、(六)、6。

5、 终止确认的其他应收款情况：无。

6、 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,804,874,169.16	93.11	1,451,601,757.44	89.96
1至2年	105,605,148.47	5.45	90,487,185.68	5.61
2至3年	9,032,074.20	0.47	70,868,355.79	4.39
3年以上	18,807,146.03	0.97	699,800.00	0.04
合计	1,938,318,537.86	100.00	1,613,657,098.91	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
中船国际贸易有限公司	关联方	663,503,837.49	1年以内 659,762,727.80元；1-2年 2,751,652.89元；2-3年 989,456.80元	合同尚未完成
上海中船三井造船柴油机有限公司	关联方	370,475,000.00	1年以内 274,625,000.00元；1-2年 88,350,000.00元；3年以上 7,500,000.00元	合同尚未完成
中国船舶工业贸易公司	关联方	205,340,061.62	1年以内 204,526,744.22元；2-3年 813,317.40元	合同尚未完成
上海宝钢宝山钢材贸易有限公司	供应商	188,198,924.18	1年以内	合同尚未完成
江阴兴澄特种钢铁有限公司	供应商	87,596,893.66	1年以内	合同尚未完成
合计		1,515,114,716.95		

3、 期末预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项为1,000,000.00元。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,424,964,859.96	57,590,743.94	2,367,374,116.02	2,062,645,567.50	57,590,743.94	2,005,054,823.56
在产品	1,322,668,811.72	2,152,242,245.93	-829,573,434.21	1,214,636,408.47	1,422,340,987.79	-207,704,579.32
产成品	135,381,334.67	24,281,780.21	111,099,554.46	126,811,312.15	24,281,780.21	102,529,531.94
周转材料	37,623,032.84		37,623,032.84	25,294,751.79		25,294,751.79
在途物资	10,287,416.60		10,287,416.60	20,288,445.02		20,288,445.02
发出商品	67,926,377.31		67,926,377.31	57,381,394.76		57,381,394.76
委托加工物资	11,958,431.83		11,958,431.83	11,238,973.69		11,238,973.69
其他	61,714,079.25		61,714,079.25	64,201,541.82		64,201,541.82
合计	4,072,524,344.18	2,234,114,770.08	1,838,409,574.10	3,582,498,395.20	1,504,213,511.94	2,078,284,883.26

其中：期末数中无用于担保的存货。

期末数中无所有权受限的存货。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	57,590,743.94				57,590,743.94
产成品	24,281,780.21				24,281,780.21
在产品	1,422,340,987.79	942,597,439.21	18,322,762.31	194,373,418.76	2,152,242,245.93
合计	1,504,213,511.94	942,597,439.21	18,322,762.31	194,373,418.76	2,234,114,770.08

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因 (%)	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例 (%)
在产品	预计合同总成本大于总收入	重新测算	1.38

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
累计已发生成本及毛利	5,376,460,214.83	5,118,307,311.59
减：累计已结算价款	3,782,237,120.90	3,678,430,163.47
已完工尚未结算款	1,594,223,093.93	1,439,877,148.12

(九) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
广州中船远航船坞有限公司*1	54.00	54.00	282,959.52	228,103.85	54,855.67	39,679.52	-9,993.79
上海中船三井造船柴油机有限公司*2	51.00	51.00	214,849.68	135,153.72	79,695.96	104,426.23	6,862.02
江阴华尔新特种涂料有限公司	40.00	40.00	8,545.79	4,566.13	3,979.65	7,996.16	162.67
江阴华昌钢材涂装有限公司	40.00	40.00	1,405.13	501.20	903.93	542.99	-87.50
江阴华盛钢材预处理有限公司	40.00	40.00	3,416.54	461.53	2,955.01	438.01	-205.11
二、联营企业							
上海东舟劳务服务有限公司	30.00	30.00	489.07	187.89	301.18	97.21	-7.12
上海中船宝钢钢材加工有限公司	25.00	25.00	19,993.00		19,993.00		

*1、广州中船远航船坞有限公司，本公司出资比例为 54%。根据该公司章程，该公司的重大经营以及财务决策需由本公司与其外方投资者共同决定，故将该公司作为本公司的合营公司，而未纳入合并范围。

*2、上海中船三井造船柴油机有限公司，本公司出资比例为 51%。根据该公司章程，该公司的重大经营以及财务决策需由本公司与其外方投资者共同决定，故将该公司作为本公司的合营公司，而未纳入合并范围。

(十) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期现金红利
广州中船远航船坞有限公司	权益法	886,903,830.00	853,173,710.22	-53,966,491.48	799,207,218.74	54.00	54.00				
上海中船三井造船柴油机有限公 司	权益法	360,060,000.00	377,578,812.71	28,870,594.32	406,449,407.03	51.00	51.00				
上海东舟劳务服务有限公司	权益法	294,000.00	924,903.72	-21,356.85	903,546.87	30.00	30.00				
上海中船宝钢钢材加工有限公司	权益法	49,982,500.00	49,982,500.00		49,982,500.00	25.00	25.00				
江阴华昌钢材涂装有限公司	权益法	2,400,000.00	4,365,713.30	-749,980.36	3,615,732.94	40.00	40.00				400,000.00
江阴华尔新特种涂装有限公司	权益法	2,601,600.00	15,267,914.04	650,695.15	15,918,609.19	40.00	40.00				
江阴华盛钢材预处理有限公司	权益法	9,600,000.00	12,840,472.96	-1,020,448.58	11,820,024.38	40.00	40.00				200,000.00
权益法小计			1,314,134,026.95	-26,236,987.80	1,287,897,039.15						600,000.00
上海沪江柴油机排放检测科技有 限公司	成本法	1,081,357.89	1,081,357.89		1,081,357.89	33.33	33.33				
北京中船信息科技有限公司	成本法	1,700,000.00	1,700,000.00		1,700,000.00	10.63	10.63				
九江庐山翠竹山庄有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	4.90	4.90				
中船财务有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	0.98	0.98				
成本法小计			6,181,357.89		6,181,357.89						
合计			1,320,315,384.84	-26,236,987.80	1,294,078,397.04						600,000.00

2、 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况
无。

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	15,909,176,122.52	109,587,731.17	69,071,027.14	15,949,692,826.55
其中: 房屋及建筑物	8,590,007,831.34	-60,549,703.73	18,104,342.29	8,511,353,785.32
机器设备	6,208,132,407.33	128,951,841.56	30,952,186.67	6,306,132,062.22
运输工具	788,373,585.58	18,813,950.81	8,908,716.54	798,278,819.85
电子设备	87,386,374.07	14,797,102.47	1,396,115.68	100,787,360.86
其他设备	235,275,924.20	7,574,540.06	9,709,665.96	233,140,798.30
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	3,557,283,247.07	70,799.18	435,749,305.28	3,949,860,613.68
其中: 房屋及建筑物	1,293,669,966.11		156,052,799.10	1,447,921,134.82
机器设备	1,850,080,066.62		215,975,870.88	2,038,075,026.03
运输工具	248,524,133.71	70,799.18	42,227,216.28	282,124,857.56
电子设备	47,155,222.63		9,972,852.60	55,821,277.58
其他设备	117,853,858.00		11,520,566.42	125,918,317.69
三、固定资产账面净值合计	12,351,892,875.45			11,999,832,212.87
其中: 房屋及建筑物	7,296,337,865.23			7,063,432,650.50
机器设备	4,358,052,340.71			4,268,057,036.19
运输工具	539,849,451.87			516,153,962.29
电子设备	40,231,151.44			44,966,083.28
其他设备	117,422,066.20			107,222,480.61
四、减值准备合计	30,079,326.01	14,239,569.48	11,302,163.87	33,016,731.62
其中: 房屋及建筑物	30,079,326.01	14,239,569.48	11,302,163.87	33,016,731.62
五、固定资产账面价值合计	12,321,813,549.44			11,966,815,481.25
其中: 房屋及建筑物	7,266,258,539.22			7,030,415,918.88
机器设备	4,358,052,340.71			4,268,057,036.19
运输工具	539,849,451.87			516,153,962.29
电子设备	40,231,151.44			44,966,083.28
其他设备	117,422,066.20			107,222,480.61

本期折旧额 435,749,305.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 29,089,700.76 元。

2、 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,954,765.81	3,645,674.58		3,309,091.23	暂无使用计划

3、 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	256,393.13
机器设备	12,479,387.12
运输设备	11,080.00
合 计	12,746,860.25

4、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,985,572,007.57	正在办理中

(十二) 在建工程

1、 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	761,597,969.56		761,597,969.56	609,417,570.71		609,417,570.71

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
外高桥三期工程	195,536 万元	241,700,381.64				12.36					募集、自筹	241,700,381.64
外高桥海洋工程科技办公楼	18,722 万元	150,474,238.45	4,705,135.42			82.88	正在竣工验收				自筹	155,179,373.87
沪临临港船舶基地锻造分厂工程	9,000 万元	51,340,608.29	13,218,630.87			71.73					自筹	64,559,239.16
沪临临港船舶基地二期工程		32,878,221.42	28,294,532.80	2,605,042.73				3,683,074.23	3,683,074.23	4.85	国拨、自筹	58,567,711.49
海工产品总装平台	34,530 万元		51,269,703.06			14.85					国拨、自筹	51,269,703.06
澄西研发中心工程	14,398 万元	44,703,901.30	2,178,529.00			76.00					自筹	46,882,430.30
外高桥分段涂装工场	7,142 万元	15,915,747.00	29,923,020.13			64.18					自筹	45,838,767.13
外高桥填平补齐建设项目	15,564.8 万元	10,244,177.43	23,336,202.17	1,828,040.03		20.40					自筹	31,752,339.57
外高桥海洋工程及高技术船舶工程配套项目第一阶段工程	183,800 万元	12,524,751.74	-16,773,011.63	-15,115,455.30		100.00		49,442,773.33			自筹	10,867,195.41
江南长兴填平补齐建设项目	23,840 万元	8,671,025.32	5,432,367.30	1,575,949.03		58.82	项目一阶段已实施完成，二阶段项目实施中				自筹	12,527,443.59
其他项目		40,964,518.12	43,555,928.02	38,196,124.27	3,870,937.53							42,453,384.34
合 计		609,417,570.71	185,141,037.14	29,089,700.76	3,870,937.53			53,125,847.56	3,683,074.23			761,597,969.56

(十三) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	1,831,807,450.14	1,657,089.75		1,833,464,539.89
(1).土地使用权	1,600,502,608.32			1,600,502,608.32
(2).电脑软件	85,665,389.82	1,657,089.75		87,322,479.57
(3).岸线使用权	145,639,452.00			145,639,452.00
2、累计摊销合计	187,103,162.15	24,178,100.55		211,281,262.70
(1).土地使用权	117,108,692.12	16,275,484.14		133,384,176.26
(2).电脑软件	58,343,313.87	6,446,221.89		64,789,535.76
(3).岸线使用权	11,651,156.16	1,456,394.52		13,107,550.68
3、无形资产账面价值合计	1,644,704,287.99			1,622,183,277.19
(1).土地使用权	1,483,393,916.20			1,467,118,432.06
(2).电脑软件	27,322,075.95			22,532,943.81
(3).岸线使用权	133,988,295.84			132,531,901.32

(1) 孙公司上海江南长兴造船有限责任公司土地使用权原值为 427,725,690.12 元，截至 2011 年 6 月 30 日止，该土地使用权的相关事宜详见附注十、（五）、3。

(2) 本期摊销额 24,178,100.55 元。

(3) 期末无用于抵押或担保的无形资产。

2、 公司开发项目支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
20 万吨散货船研制		24,223,790.66	24,223,790.66		
第六代新型半潜式钻井平台建造关键技术研究		19,382,414.77	19,382,414.77		
70000 吨自卸船技术开发		18,575,058.19	18,575,058.19		
牲畜运输改装船研制		18,189,946.72	18,189,946.72		
深海半潜式钻井平台工程研制		12,708,035.22	12,708,035.22		

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
深海半潜式钻井平台工程开发		11,807,207.44	11,807,207.44		
35500吨大湖型自卸船研制		10,983,825.22	10,983,825.22		
其他	1,000,000.00	86,794,153.87	85,768,512.79		2,025,641.08
合 计	1,000,000.00	202,664,432.09	201,638,791.01		2,025,641.08

本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
厂外电力进线	4,165,424.72		735,074.88		3,430,349.84
厂外给排水管道	1,283,984.36		226,585.44		1,057,398.92
房屋租赁费	7,706,720.00		3,302,880.00		4,403,840.00
经营性租入固定资产的租赁支出	54,803,545.76	3,870,937.53	1,636,128.70		57,038,354.59
定向增发发行费用		2,200,000.00			2,200,000.00
其他	314,999.99	516,309.52	24,999.99		806,309.52
合计	68,274,674.83	6,587,247.05	5,925,669.01		68,936,252.87

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	435,117,396.09	278,806,578.56
应付职工薪酬	8,338,083.67	25,388,042.87
预计负债	325,862,830.76	334,634,730.40
预提费用	16,777,688.13	16,777,688.13
应付未了工程	126,252,713.39	132,841,966.07
递延收益	799,483.44	1,211,763.87
未实现内部收益	752,496.92	59,455.74
小 计	913,900,692.40	789,720,225.64

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税负债：		
未到期存单利息	8,991,400.00	5,392,500.00
沪东重机评估增值	6,134,004.55	6,134,004.55
小计	15,125,404.55	11,526,504.55

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	32,799,543.70	53,693,410.13
(2) 可抵扣亏损	446,611,795.16	362,505,308.87
合计	479,411,338.86	416,198,719.00

注：系孙公司上海沪东造船柴油机配套有限公司可抵扣暂时性差异 44,079.46 元；孙公司上海沪临重工有限公司资产可抵扣暂时性差异 20,600,990.60 元和累计可抵扣亏损 256,425,511.13 元；孙公司上海外高桥造船海洋工程有限公司可抵扣暂时性差异 5,275,638.31 元和累计可抵扣亏损 149,098,501.49 元；孙公司江苏新荣船舶修理有限公司可抵扣暂时性差异 6,878,835.33 元和累计可抵扣亏损 41,087,782.54 元。由于该等公司未来年度是否能取得用来抵扣上述可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额存在不确定性，因此未确认相应的递延所得税资产。

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 度	期末余额
2012 年	5,553,127.54
2013 年	63,365,952.18
2014 年	94,620,968.38
2015 年	198,897,261.96
2016 年	84,174,485.10
合 计	446,611,795.16

4、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
未到期存单利息	59,942,666.67
沪东重机评估增值	40,893,363.67
小计	100,836,030.34
可抵扣差异项目	
资产减值准备	2,347,703,105.75
应付职工薪酬	39,113,184.03
预计负债	1,797,850,430.14
预提费用	111,851,254.20
应付未了工程	706,100,418.13
递延收益	5,329,889.61
未实现内部收益	5,016,646.15
小计	5,012,964,928.01

(十六) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	105,413,215.31	634,718.36	4,222,741.61		101,825,192.06
存货跌价准备	1,504,213,511.94	942,597,439.21	18,322,762.31	194,373,418.76	2,234,114,770.08
固定资产减值准备	30,079,326.01	14,239,569.48		11,302,163.87	33,016,731.62
合计	1,639,706,053.26	957,471,727.05	22,545,503.92	205,675,582.63	2,368,956,693.76

(十七) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	2,108,452,002.12	1,918,323,539.80
抵押借款	228,000,000.00	228,000,000.00
保证借款	417,733,300.00	200,000,000.00
质押借款	2,244,528,136.00	2,145,489,892.00
合计	4,998,713,438.12	4,491,813,431.80

(十八) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	473,407,837.63	597,356,617.83
商业承兑汇票	354,038,497.09	230,610,499.14
合计	827,446,334.72	827,967,116.97

(十九) 应付账款

1、 应付账款账龄

项目	期末余额	年初余额
1年以内	3,582,347,996.73	3,814,777,825.47
1-2年	125,828,075.74	131,994,641.00
2-3年	12,562,150.51	11,927,333.28
3年以上	4,407,228.51	6,152,085.35
合计	3,725,145,451.49	3,964,851,885.10

2、 期末数中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中应付关联方款项：参阅附注六（六）6。

4、 账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	期末余额	未结转原因
上海临港经济发展(集团)有限公司	15,530,000.00	未到付款期
上海汇川船舶材料有限公司	10,480,000.00	未到付款期
中涂化工（上海）有限公司	8,054,806.74	未到付款期
广东金东海集团有限公司中船澄西项目经 理部	5,016,056.00	未到付款期

(二十) 预收账款

1、 预收账款

项目	期末余额	年初余额
预收账款	1,340,512,018.46	1,298,753,342.25

2、 期末数中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中预收关联方款项：参阅附注六（六）6。

4、 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
沪东中华造船（集团）有限公司	62,267,000.00	柴油机尚未制作完毕
广州文冲船厂有限责任公司	53,500,000.00	柴油机尚未制作完毕
上海江南长兴重工有限责任公司	34,328,500.00	柴油机尚未制作完毕
舟山中远船务工程有限公司	21,000,000.00	柴油机尚未制作完毕
江南造船（集团）有限责任公司	11,196,500.00	柴油机尚未制作完毕

(二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	198,496,685.42	421,591,683.51	464,028,776.03	156,059,592.90
(2) 职工福利费		39,640,235.20	39,640,235.20	
(3) 社会保险费	15,260,589.94	137,567,166.11	125,700,087.70	27,127,668.35
其中：医疗保险费	4,784,225.87	41,204,623.58	34,716,221.01	11,272,628.44
基本养老保险费	9,227,543.20	70,092,848.38	66,617,158.76	12,703,232.82
年金缴费		16,580,211.20	15,039,158.20	1,541,053.00
失业保险费	803,913.49	6,169,395.29	5,935,815.27	1,037,493.51
工伤保险费	225,795.88	1,807,922.24	1,747,104.44	286,613.68
生育保险费	219,111.50	1,699,272.74	1,631,737.34	286,646.90
其他保险费		12,892.68	12,892.68	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金	443,834.00	34,070,307.00	33,109,812.00	1,404,329.00
(5) 工会经费和职工教育经费	9,303,044.77	17,737,727.91	13,323,271.68	13,717,501.00
(6) 辞退福利	27,567,473.57	180,000.00	2,511,278.69	25,236,194.88
(7) 其他	5,168,573.39	2,998,909.47	733,844.08	7,433,638.78
合计	256,240,201.09	653,786,029.20	679,047,305.38	230,978,924.91

- 1、 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。
- 2、 工会经费和职工教育经费金额 13,717,501.00 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿金额 2,520,000.00 元。
- 3、 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：除全资子公司沪东重机有限公司历年工资结余 48,968,472.87 元外，其余工资、奖金、津贴和补贴余额将于年内发放。
- 4、 其他：主要为支付给职工的房贴等。

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-562,774,547.33	-492,688,025.91
营业税	142,503.16	2,286,763.96
城建税	2,572,180.12	9,927,974.01
教育费附加	520,349.48	17,791,034.91
企业所得税	249,749,140.35	730,319,194.94
个人所得税	1,829,753.01	9,865,369.72
房产税	2,672,009.40	2,103,575.82
土地使用税	5,667,196.40	4,007,694.38
其他	502,442.40	1,698,968.62
合计	-299,118,973.01	285,312,550.45

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,323,457.81	17,881,505.01
短期借款应付利息	16,953,546.37	8,268,075.06
合计	34,277,004.18	26,149,580.07

(二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
应付普通股股利	397,533,922.80	
上海浦新工贸实业公司		300,000.00
合计	397,533,922.80	300,000.00

(二十五) 其他应付款

1、 其他应付款账龄

项目	期末余额	年初余额
1年以内	939,981,306.19	953,909,496.29
1-2年	42,494,108.62	40,540,675.03
2-3年	19,261,944.17	3,870,847.73
3年以上	13,046,646.62	12,610,632.78
合 计	1,014,784,005.60	1,010,931,651.83

2、 期末数中无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中应付关联方款项：参阅附注六、（六）、6。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海市经济和信息化委员会	22,800,000.00	暂无需支付
江苏农发办	8,571,477.25	暂无需支付
质量保证金	3,581,509.00	暂无需支付
上海中船长兴建设发展有限公司	2,572,357.20	未到付款期
江阴财政局	2,000,000.00	未要求支付

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
预提未了成本	585,067,098.60	预提产品成本
MAN 公司	145,846,386.84	专利引进费
WARTISLA 公司	33,175,002.37	专利引进费
上海市经济和信息化委员会	22,800,000.00	高新技术产业化重大项目款
江苏农发办	14,758,509.68	防洪保安基金

(二十六) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
船舶质保费用	613,549,861.48	104,531,875.95	8,234,345.58	709,847,391.85
柴油机质保费用	64,320,051.59	17,533,394.09	8,308,482.52	73,544,963.16
柴油机撤单损失	6,037,456.68			6,037,456.68
预计离休干部生活补助	13,067,983.23		301,143.20	12,766,840.03
预计宿舍租赁费	6,152,383.47	12,220,982.35	12,301,618.18	6,071,747.64
预计码头租赁费	3,647,111.52			3,647,111.52
预计吊运费	16,775,714.53		6,352,396.00	10,423,318.53
船舶执行规范专项费用*1	846,422,000.00	50,980,000.00		897,402,000.00
二三类员工春节奖励	150,635,000.00		150,635,000.00	
职工回购房合同亏损*2	86,335,027.21	378,298.00	13,993,478.48	72,719,846.73
职工房租	12,958,433.00		92,181.00	12,866,252.00
其他	13,770,444.37	12,997,776.00	18,054,067.00	8,714,153.37
合计	1,833,671,467.08	198,642,326.39	218,272,711.96	1,814,041,081.51

*1: 船舶执行规范专项费用: 系本公司全资子公司上海外高桥造船有限公司预计的已完工 38 条 17.7 万吨散货轮按船舶结构共同规范 (Common Structural Rules, 简称 CSR) 可能发生的改造费用。

*2: 职工回购房合同亏损: 根据全资子公司中船澄西船舶修造有限公司发展计划, 该公司拟向职工购买位于其附近的职工住房及住房所占土地用于未来扩大再生产, 同时根据近期生产情况, 将已购回的职工住房暂时作为租赁给外地员工宿舍使用。该公司将已与职工签约但尚未支付的购房款与预计的租赁收入差额计提了预计合同亏损。

(二十七) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,324,958,480.00	2,686,960,182.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	502,455,024.00	
保证借款	40,000,000.00	722,270,000.00
信用借款	782,503,456.00	1,964,690,182.00
合计	1,324,958,480.00	2,686,960,182.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
三菱东京日联银行上海分行	2010/6/30	2011/7/29	USD	浮动	40,000,000.00	258,864,000.00	40,000,000.00	264,908,000.00
东方汇理银行	2010/6/17	2012/06/17	USD	2.75	30,000,000.00	194,148,000.00		
国家开发银行上海分行	2009/8/20	2011/8/24	USD	浮动	26,660,000.00	172,532,856.00	26,660,000.00	176,561,182.00
东方汇理银行	2010/6/11	2012/6/10	USD	2.75	20,000,000.00	129,432,000.00		
南商行上海分行	2010/6/17	2011/7/17	USD	浮动	20,000,000.00	129,432,000.00	20,000,000.00	132,454,000.00
合 计						884,408,856.00		573,923,182.00

(3) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
1、已结算尚未完工款：		
累计已结算工程价款	14,449,430,431.20	17,300,144,206.36
减：累计已发生成本及毛利	5,597,042,852.53	5,740,447,923.66
已结算尚未完工款合计	8,852,387,578.67	11,559,696,282.70
2、一年内到期的递延收益：		
科研项目经费	200,000.00	200,000.00
3、套期保值	4,579,218.57	
合计	8,857,166,797.24	11,559,896,282.70

(二十九) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	2,105,014,976.00	397,362,000.00
保证借款	4,894,260,000.00	4,929,260,000.00
信用借款	194,446,246.34	152,322,100.00
合计	7,193,721,222.34	5,478,944,100.00

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
国家开发银行上海分行	2008/11/28	2026/11/27	RMB	5.346		1,740,000,000.00		1,780,000,000.00
中国进出口银行上海分行	2008/12/26	2019/12/24	RMB	5.346		941,000,000.00		796,000,000.00
中国光大银行上海分行	2009/6/18	2024/6/17	RMB	5.346		653,260,000.00		653,260,000.00
中船财务有限责任公司	2009/4/3	2014/3/24	RMB	4.850		500,000,000.00		500,000,000.00
中国银行上海市分行	2011/2/23	2013/2/23	USD	3.450	60,000,000.00	394,968,000.00		
合 计						4,229,228,000.00		3,729,260,000.00

(三十) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财政专项拨款	58,320,000.00	30,010,000.00		88,330,000.00
大缸径柴油机制造1.9亿国债项目国拨经费	20,000,000.00			20,000,000.00
200万马力提升产能技术改造项目	24,220,000.00			24,220,000.00
上海沪临金属加工有限公司扩能项目	48,540,000.00			48,540,000.00
合计	151,080,000.00	30,010,000.00		181,090,000.00

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
GE 信息化项目	1,976,333.17	3,054,333.19
国拨资金	3,000,000.00	3,000,000.00
大功率智能型船用柴油机研制	18,000,000.00	18,000,000.00
200万马力产能提升项目	12,460,000.00	12,460,000.00
LNG 船用动力装置预研	9,000,000.00	9,000,000.00
16PA6STC 柴油机改进提高	6,500,000.00	6,500,000.00
舰船用大功率柴油机关键零件制造技术研究	5,600,000.00	5,600,000.00
大型液化天然气船工程开发	4,000,000.00	4,000,000.00
核电站用 6000KW 应急柴油发电机组成套设备研制	4,000,000.00	4,000,000.00
船舶关键技术开发(十五支撑项目配套)LA0730、LA0731	2,011,000.00	2,011,000.00
船用低速柴油机智能化系统国产化关键技术研究 LA0549		2,000,000.00
其他	3,343,556.44	6,522,425.95
合计	69,890,889.61	76,147,759.14

(三十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)	期末余额
无限售条件流通股份			
人民币普通股	662,556,538.00		662,556,538.00

(三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	4,980,169,321.17			4,980,169,321.17
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者 权益其他变动	8,160.04			8,160.04
(2) 原制度转入	58,852,719.18			58,852,719.18
小计	58,860,879.22			58,860,879.22
合计	5,039,030,200.39			5,039,030,200.39

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	463,563,716.10			463,563,716.10

(三十五) 未分配利润

项 目	金 额
调整前 上年末未分配利润	9,784,535,778.66
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	
调整后 年初未分配利润	9,784,535,778.66
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,282,034,186.92
减: 应付普通股股利	397,533,922.80
期末未分配利润	10,669,036,042.78

(三十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	14,140,540,011.96	12,799,462,401.47
其他业务收入	304,284,830.32	238,317,844.00
营业成本	11,389,068,278.77	10,690,266,755.81

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	14,140,540,011.96	11,102,090,208.91	12,799,462,401.47	10,619,304,064.55

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶建造	11,195,491,540.75	8,705,585,906.00	10,584,640,556.57	9,039,798,941.61
船舶维修	922,294,795.93	790,954,552.10	481,352,226.03	398,056,736.06
船舶配套	1,748,190,935.62	1,380,554,570.47	2,003,556,245.05	1,506,070,923.11
其他	498,945,961.93	446,366,891.19	230,943,548.78	178,085,826.56
小 计	14,364,923,234.23	11,323,461,919.76	13,300,492,576.43	11,122,012,427.34
公司内各业务 分部相互抵销	224,383,222.27	221,371,710.85	501,030,174.96	502,708,362.79
合 计	14,140,540,011.96	11,102,090,208.91	12,799,462,401.47	10,619,304,064.55

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	2,740,547,448.89	2,273,603,655.96	3,489,289,975.26	2,699,001,795.07
外销				
其中：亚洲	4,376,964,221.24	3,852,012,556.73	1,767,096,493.30	1,235,610,314.04
欧洲	4,785,431,161.35	3,135,855,692.92	5,914,717,045.83	5,313,443,125.48
美洲	2,404,500,413.89	2,018,429,825.08	2,114,344,612.65	1,864,276,019.12
其他	57,479,988.86	43,560,189.07	15,044,449.39	9,681,173.63
小 计	14,364,923,234.23	11,323,461,919.76	13,300,492,576.43	11,122,012,427.34
公司内各业务分 部相互抵销	224,383,222.27	221,371,710.85	501,030,174.96	502,708,362.79
合 计	14,140,540,011.96	11,102,090,208.91	12,799,462,401.47	10,619,304,064.55

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	1,322,850,167.66	9.16
第二名	1,159,323,709.14	8.03
第三名	1,011,002,937.02	7.00
第四名	538,276,897.73	3.73
第五名	488,069,155.00	3.38

(三十七) 合同项目收入

合同项目		合同总金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏 损以“-”号表示）	已办理结算的金额
固定造价合同	船舶制造	55,759,348,434.22	15,193,929,831.93	610,306,650.30	24,254,437,703.14
	船舶维修	324,501,393.24	318,351,023.42	6,150,369.82	324,501,393.24
	合 计	56,083,849,827.46	15,512,280,855.35	616,457,020.12	24,578,939,096.38

(三十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准(%)
营业税	1,407,132.64	3,418,973.96	5.00
城市维护建设税	9,978,482.85	15,185,458.25	1.00、7.00
教育费附加	7,251,580.33	6,833,822.01	3.00、4.00
其他	2,504.32	2,427.11	
合计	18,639,700.14	25,440,681.33	

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
销售服务费	137,955,075.08	137,701,728.30
运输费	10,152,848.38	
职工薪酬	2,496,546.99	2,094,352.73
其他	760,172.03	3,195,059.56
合计	151,364,642.48	142,991,140.59

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	75,136,093.26	119,661,198.33
修理费	160,997,814.35	141,811,392.71
研究与开发费用	133,868,206.50	67,461,797.33
折旧费	28,257,559.64	29,298,572.21
无形资产摊销	24,177,350.55	19,350,276.83
税金	19,624,509.66	15,148,490.69
业务招待费	19,947,715.62	15,248,803.09
水电费	14,489,150.45	10,034,431.10
劳动保护费	13,607,659.63	13,205,183.32
租赁费	23,777,216.76	20,916,846.19
上下班交通费	11,653,734.80	10,680,258.20
保险费	7,212,291.10	6,745,957.63
其他	81,286,997.64	76,680,839.60
合计	614,036,299.96	546,244,047.23

(四十一) 财务费用

类别	本期金额	上年同期金额
利息支出	196,752,453.29	153,802,360.60
减：利息收入	253,778,737.54	178,366,432.24
汇兑损益	-147,073,162.68	-295,170,610.26
其他	15,373,936.11	2,116,651.07
合计	-188,725,510.82	-317,618,030.83

(四十二) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益		160,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-13,135,534.61	-248,469,020.20
合计	-13,135,534.61	-248,309,020.20

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额
上海沪江柴油机排放检测科技有限公司		160,000.00
合计		160,000.00

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额
广州中船远航船坞有限公司	-53,966,491.48	-256,373,552.54
上海中船三井造船柴油机有限公司	41,372,047.51	6,223,074.52
江阴华尔新特种涂装有限公司	650,695.15	1,572,639.98
江阴华昌钢材涂装有限公司	-349,980.36	252,337.58
江阴华盛钢材预处理有限公司	-820,448.58	-68,860.85
上海东舟劳务服务有限公司	-21,356.85	-74,658.89
合计	-13,135,534.61	-248,469,020.20

(四十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	-3,588,023.25	6,989,719.45
存货跌价损失	924,274,676.90	130,224,050.00
固定资产减值损失	246,091.00	160,585.88
预计合同亏损	378,298.00	
合计	921,311,042.65	137,374,355.33

(四十四) 营业外收入

1、 营业外收入

项目	本期金额	上年同期金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,077,970.40	1,748,679.80	1,077,970.40
其中：处置固定资产利得	1,077,970.40	1,748,679.80	1,077,970.40
处置无形资产利得			
政府补助	84,086,113.69	16,165,379.53	84,086,113.69
动迁补偿款		3,000,004.00	
违约赔偿收入	383,102.35	494,990.94	383,102.35
其他	3,919,004.89	2,084,247.69	3,919,004.89
合计	89,466,191.33	23,493,301.96	89,466,191.33

2、 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额
收到的与收益相关的政府补助		
年度高新技术成果转化项目财政扶持资金	38,258,000.00	
大型油气田及煤层气开发	25,645,400.00	
KD1-043 深海半潜式钻井平台工程研制	4,000,000.00	5,200,000.00
“上大压小”容量指标补助	2,140,000.00	
深海半潜式钻井平台工程开发	2,000,000.00	2,957,068.42
自升式钻井船详细设计	2,000,000.00	
20万吨级好望角型散货船换代开发	2,000,000.00	
船用低速柴油机智能化系统国产化关键技术研究	2,000,000.00	

项目	本期金额	上年同期金额
项目经费		
深水半潜式钻井平台建造技术研究	1,322,545.53	2,735,333.03
其他	4,720,168.16	5,272,978.08
合计	84,086,113.69	16,165,379.53

(四十五) 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,249,559.95	1,184,155.63	8,249,559.95
其中：固定资产处置损失	8,249,559.95	1,184,155.63	8,249,559.95
对外捐赠	441,000.00		441,000.00
上交地方财政支出	3,320,749.37	3,808,188.68	
罚款滞纳金	168,468.51	9,999.55	168,468.51
其他	1,124,784.63	1,576,234.41	124,784.66
合计	13,304,562.46	6,578,578.27	8,983,813.12

(四十六) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	399,991,484.40	365,275,600.38
递延所得税调整	-120,581,566.76	-70,688,578.83
合计	279,409,917.64	294,587,021.55

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

1、 基本每股收益

$$\begin{aligned}
 &= P_0 \div S \\
 &= P_0 \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\
 &= 1,282,034,186.92 \div 662,556,538 \\
 &= 1.935
 \end{aligned}$$

2、 基本每股收益（扣除非经常性损益）

$$= P_0 \div S$$

$$= P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk)$$

$$= 1,212,402,528.60 \div 662,556,538$$

$$= 1.830$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

(1) 稀释每股收益

$$= P1 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

$$= 1,282,034,186.92 \div 662,556,538$$

$$= 1.935$$

(2) 稀释每股收益（扣除非经常性损益）

$$= 1,212,402,528.60 \div 662,556,538$$

$$= 1.830$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

(四十八) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回往来款	49,854,884.41
利息收入	244,743,105.99
营业外收入	43,047,598.04
递延收益	34,779,400.00
保证金	9,503,600.00
其他	776,241.59
合 计	382,704,830.03

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用支出	48,219,038.86
管理费用支出	144,932,082.90
银行手续费	15,339,510.28
往来款及保证金	121,358,013.03
其他	1,488,666.84
合 计	331,337,311.91

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
借款到期或远期合约交割，质押存单、保证金等收回	316,500,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
质押存单及保证金支出	3,286,306,292.59

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
基建拨款	30,010,000.00

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
定向增发发行费用	2,200,000.00

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,322,746,565.72	1,287,099,977.95
加：资产减值准备	726,937,623.89	6,710,224.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	435,749,305.28	396,226,338.16
无形资产摊销	24,178,100.55	19,331,592.35
长期待摊费用摊销	5,925,669.01	11,329,756.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	7,171,589.55	-564,524.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	69,028,061.84	-154,303,542.08
投资损失(收益以“-”号填列)	13,135,534.61	248,309,020.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-124,180,466.76	-62,668,228.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,598,900.00	-8,020,350.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-391,618,895.36	-362,409,070.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-665,477,160.12	1,001,086,089.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,433,427,831.21	2,123,776,331.67
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,006,233,003.00	4,505,903,615.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	19,365,754,408.73	22,397,615,486.81
减：现金的期初余额	24,039,855,490.79	17,094,301,632.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,674,101,082.06	5,303,313,854.11

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上年同期金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	10,000,000.00	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	10,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	
4、取得子公司的净资产	10,000,000.00	
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	19,365,754,408.73	24,039,855,490.79
其中：库存现金	453,432.27	548,840.11
可随时用于支付的银行存款	19,343,209,179.19	24,037,701,061.41
可随时用于支付的其他货币资金	22,091,797.27	1,605,589.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,365,754,408.73	24,039,855,490.79

注：现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金。

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国船舶工业集团公司	母公司	全民所有制企业	中国上海浦东新区浦东大道1号	谭作钧	船舶制造	637,430.00	61.06	61.06	国务院国有资产监督管理委员会	710924478

(二) 本公司的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
沪东重机有限公司	子公司	有限责任公司	上海	秦文泉	制造业	240,000.00	100.00	100.00	669401543
上海外高桥造船有限公司	子公司	有限责任公司	上海	黄永锡	制造业	286,000.00	100.00	100.00	63142363-2
中船澄西船舶修造有限公司	子公司	有限责任公司	江苏	胡金根	制造业	76,000.00	100.00	100.00	14224302-4
上海沪临重工有限公司	孙公司	有限责任公司	上海	陈福明	制造业	112,790.59	84.71	84.71	77975313-6
上海沪东造船柴油机配套有限公司	孙公司	有限责任公司	上海	胡新风	制造业	495.00	70.00	70.00	13357145-6
上海江南长兴造船有限责任公司	孙公司	有限责任公司	上海	黄永锡	制造业	230,911.77	65.00	65.00	79701328-9
上海外高桥造船海洋工程设计有限公司	孙公司	有限责任公司	上海	陶颖	服务业	1,000.00	71.92	71.92	74268724-3
上海外高桥造船海洋工程有限公司	孙公司	有限责任公司	上海	陈建良	制造业	45,000.00	100.00	100.00	66779832-1
江阴澄西金属热加工有限公司	孙公司	有限责任公司	江苏	周军华	制造业	100.00	60.00	60.00	75588462-5
江苏新荣船舶修理有限公司	孙公司	有限责任公司	江苏	胡金根	制造业	美元 9,980	51.00	51.00	75588462-5
上海中船沪东重机配套有限公司	孙公司	有限责任公司	上海	秦文泉	制造业	4,800.00	100.00	100.00	566594282
中船澄西(江苏)风电装备有限公司	孙公司	有限责任公司	江苏	胡金根	制造业	1,000.00	100.00	100.00	57260781X

(三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
广州中船远航船坞有限公司	中外合资	广州市	张庆璐	制造业	91,562.33	54.00	54.00 *1	合营	78122831-4
上海中船三井造船柴油机有限公司	中外合资	上海市	秦文泉	制造业	70,600.00	51.00	51.00 *2	合营	76558556-5
江阴华尔新特种涂料有限公司	中外合资	江阴市	胡金根	制造业	美元 120.00	40.00	40.00	合营	60798463-2
江阴华昌钢材涂装有限公司	有限责任公司	江阴市	胡金根	制造业	600.00	40.00	40.00	合营	70351595-9
江阴华盛钢材预处理有限公司	有限责任公司	江阴市	胡金根	制造业	2,400.00	40.00	40.00	合营	73115685-0
二、联营企业									
上海东舟劳务服务有限公司	有限责任公司	上海市	姜德	劳动服务	98.00	30.00	30.00	联营	631792884
上海中船宝钢钢材加工有限公司	有限责任公司	上海市	张勇	制造业	19,993.00	25.00	25.00	联营	

*1、广州中船远航船坞有限公司，本公司出资比例为 54%。根据该公司章程，该公司的重大经营以及财务决策需由本公司与其外方投资者共同决定，故将该公司作为本公司的合营公司，而未纳入合并范围。

*2、上海中船三井造船柴油机有限公司，本公司出资比例为 51%。根据该公司章程，该公司的重大经营以及财务决策需由本公司与其外方投资者共同决定，故将该公司作为本公司的合营公司，而未纳入合并范围。

(四) 受托管理的经营主体

受托管理的经营主体名称	与本公司的关系
澄西船舶修造厂技工学校	受托管理公司
江阴市天耀物资公司	受托管理公司
澄西船厂技工学校实习工厂	受托管理公司

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
《游艇》杂志社	集团兄弟公司
安庆船用电器有限责任公司	集团兄弟公司
安庆中船柴油机有限公司	集团兄弟公司
北京中船信息科技有限公司	集团兄弟公司
广州广船国际股份有限公司	集团兄弟公司
广州红帆电脑科技有限公司	集团兄弟公司
广州文冲船厂有限责任公司	集团兄弟公司
广州中船黄埔造船有限公司	集团兄弟公司
广州中船龙穴造船有限公司	集团兄弟公司
沪东中华造船(集团)有限公司	集团兄弟公司
华联船舶有限公司	集团兄弟公司
江南造船(集团)有限责任公司	集团兄弟公司
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司
江西朝阳机械厂	集团兄弟公司
九江海天设备制造有限公司	集团兄弟公司
九江中船消防设备有限公司	集团兄弟公司
九江中船长安消防设备有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲环保有限公司	集团兄弟公司
南京中船绿洲机器有限公司	集团兄弟公司
上海爱德华造船有限公司	集团兄弟公司
上海崇明中船建设有限公司	集团兄弟公司
上海船舶工程质量检测有限公司	集团兄弟公司
上海船舶工业公司	集团兄弟公司
上海船舶及海洋工程研究所	集团兄弟公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海船舶研究设计院	集团兄弟公司
上海船厂船舶有限公司	集团兄弟公司
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	集团兄弟公司
上海东船物流有限公司	集团兄弟公司
上海东鼎钢结构有限公司	集团兄弟公司
上海东欣软件工程有限公司	集团兄弟公司
上海东真船舶工程有限公司	集团兄弟公司
上海港城中船建设有限公司	集团兄弟公司
上海固瑞克技术服务站	集团兄弟公司
上海海联船舶劳务工程公司	集团兄弟公司
上海沪东船舶劳务工程公司	集团兄弟公司
上海沪东造船电器有限公司	集团兄弟公司
上海沪东造船油咀油泵有限公司	集团兄弟公司
上海沪旭设备工程有限公司	集团兄弟公司
上海江南船舶管业有限公司	集团兄弟公司
上海江南船用电气设备厂	集团兄弟公司
上海江南计量检测站	集团兄弟公司
上海江南造船厂	集团兄弟公司
上海江南长兴重工有限责任公司	集团兄弟公司
上海良星钢塑复合管道厂	集团兄弟公司
上海瑞舟房地产发展有限公司	集团兄弟公司
上海市沪东锻造厂	集团兄弟公司
上海欣务工贸有限公司	集团兄弟公司
上海扬子国际旅行社有限公司	集团兄弟公司
上海中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
上海中船环境工程有限公司	集团兄弟公司
上海中船长兴建设发展有限公司	集团兄弟公司
镇江中船日立造船机械有限公司	集团兄弟公司
镇江中船设备有限公司	集团兄弟公司
镇江中船现代发电设备有限公司	集团兄弟公司
中船财务有限责任公司	集团兄弟公司
中船第九设计研究院工程有限公司	集团兄弟公司
中船国际贸易有限公司	集团兄弟公司
中船华南船舶机械有限公司	集团兄弟公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中船江南重工股份有限公司	集团兄弟公司
中船勘察设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中国船舶电站设备公司	集团兄弟公司
中国船舶工业集团公司第十一研究所	集团兄弟公司
中国船舶工业贸易公司	集团兄弟公司
中国船舶工业综合技术经济研究院	集团兄弟公司
中国船舶及海洋工程设计研究院	集团兄弟公司

(六) 关联交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
安庆船用电器有限责任公司	材料采购	市场价格	1,018,376.07	0.01	701,829.06	0.01
安庆中船柴油机有限公司	材料采购	市场价格	76,266,717.95	0.88	86,914,762.39	0.79
沪东中华造船(集团)有限公司	材料采购	市场价格	18,512,376.22	0.21	15,029,425.08	0.14
华联船舶有限公司	材料采购	市场价格	49,556,745.64	0.57	30,045,642.54	0.27
江南造船(集团)有限责任公司	材料采购	市场价格		-	2,698,717.99	0.02
江南造船(集团)有限责任公司	水电费	市场价格	1,172,754.98	0.01		
江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	材料采购	市场价格		-	67,978,805.89	0.62
江西朝阳机械厂	材料采购	市场价格	15,956,969.34	0.18	15,243,270.72	0.14
九江海天设备制造有限公司	材料采购	市场价格		-	1,246,153.86	0.01
九江中船长安消防设备有限公司	材料采购	市场价格	2,028,866.87	0.02	754,927.55	0.01
南京中船绿洲环保有限公司	材料采购	市场价格	6,917,692.29	0.08	7,273,739.30	0.07
南京中船绿洲机器有限公司	材料采购	市场价格	22,203,521.32	0.26	39,306,736.53	0.36
上海崇明中船建设有限公司	工程建设费	市场价格	3,344,937.13	0.04	6,966,724.50	0.72
上海船舶工业公司	材料采购	市场价格	3,600.00	0.00		
上海德瑞斯华海船用设备有限公司	材料采购	市场价格	12,237,540.18	0.14	1,546,132.48	0.01

中国船舶工业股份有限公司
2011年1-6月
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海东船物流有限公司	材料采购	市场价格	2,654,220.00	0.03		
上海港城中船建设有限公司	建安工程	市场价格	42,547,493.02	0.49	115,832,030.40	11.98
上海固瑞克技术服务站	材料采购	市场价格	319,760.70	0.00		
上海沪东造船电器有限公司	材料采购	市场价格	5,322,102.99	0.06	3,198,810.91	0.03
上海沪东造船油咀油泵有限公司	材料采购	市场价格	31,126,820.30	0.36	26,077,934.96	0.24
上海沪旭设备工程有限公司	材料采购	市场价格	3,418.80	0.00		
上海江南长兴重工有限责任公司	水电费	市场价格	43,998,196.40	0.51	52,965,739.84	0.48
上海江南船舶管业有限公司	材料采购	市场价格		-	3,469.23	0.00
上海江南船用电气设备厂	材料采购	市场价格	1,542,816.87	0.02	3,577,015.40	0.03
上海市沪东锻造厂	材料采购	市场价格	18,105,547.44	0.21	5,896,014.53	0.05
上海中船环境工程有限公司	材料采购	市场价格		-	204,954.36	
上海中船三井造船柴油机有限公司	材料采购	市场价格	575,451,875.31	6.63	500,560,926.49	4.56
镇江中船设备有限公司	材料采购	市场价格	17,738,401.72	0.20	21,611,254.99	0.20
镇江中船现代发电设备有限公司	材料采购	市场价格	1,711,965.81	0.02	1,703,247.86	0.02
中船第九设计研究院工程有限公司	工程建设费	市场价格	57,769,881.56	0.67	12,715,700.79	1.31
中船国际贸易有限公司	材料采购	市场价格	1,849,509,000.79	21.30	1,207,944,436.29	11.01
中船华南船舶机械有限公司	材料采购	市场价格	2,003,760.69	0.02	3,052,307.69	0.03
中船江南重工股份有限公司	材料采购	市场价格	10,068,574.81	0.12	13,155,944.38	0.12
中船勘察设计研究院有限公司	工程建设费	市场价格	145,748.00	0.00	96,000.00	0.01
中国船舶电站设备公司	材料采购	市场价格		-	193,162.39	
中国船舶工业集团公司第十一研究所	材料采购	市场价格	68,290.60	0.00		
中国船舶工业贸易公司	购建固定资产	市场价格	600,097.60	0.01		
中国船舶工业综合技术经济研究院	材料采购	市场价格	59,360.00	0.00		
采购商品小计			2,869,967,431.40	33.05	2,191,530,078.56	33.24
《游艇》杂志社	会费广告费	市场价格			512,820.51	
沪东中华造船(集团)有限公司	加工费	市场价格	98,717.95	0.00	6,051,282.05	0.06
江南造船(集团)有限责任公司	宿舍费	市场价格	9,631,524.09	0.11	3,882,341.02	0.04
江南造船(集团)有限责任公司	消防服务费	市场价格	2,185,222.68	0.03		
江阴华昌钢材涂装有限公司	钢材预处理	市场价格	6,084,133.13	0.07	6,216,880.25	0.06
江阴华尔新特种涂装有限公司	涂装费	市场价格	72,152,990.92	0.83	59,514,011.83	0.54

中国船舶工业股份有限公司
2011年1-6月
财务报表附注

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
江阴华盛钢材预处理有限公司	钢材预处理	市场价格	5,001,621.02	0.06	5,269,629.42	0.05
上海船舶工程质量检测有限公司	检测费	市场价格	1,020,192.82	0.01	3,420,873.27	0.03
上海船舶工业公司	采购代理费	市场价格	12,000,000.00	0.14	12,000,000.00	0.11
上海船舶研究设计院	设计费	市场价格		-	1,704,273.50	0.02
上海船厂船舶有限公司	加工劳务费	市场价格	1,247,863.25	0.01	1,707,692.31	0.02
上海东船物流有限公司	服务费	市场价格		-	3,206,640.00	0.03
上海东欣软件工程有限公司	服务费	市场价格	200,000.00	0.00		
上海海联船舶劳务工程公司	加工劳务	市场价格	3,434,546.25	0.04	8,393,244.47	0.08
上海沪东船舶劳务工程公司	劳务费	市场价格		-	57,486.10	
上海江南长兴重工有限责任公司	租赁费	市场价格	3,869,424.00	0.04		
上海江南船舶管业有限公司	加工劳务费	市场价格	4,180,662.43	0.05	17,477,327.48	0.16
上海江南计量检测站	器具检定费	市场价格	75,600.00		93,445.00	0.00
上海良星钢塑复合管道厂	特殊涂装	市场价格	1,618,283.43	0.02	1,284,864.13	0.01
上海欣务工贸有限公司	外包工劳务费	市场价格	14,322,798.74	0.16	9,391,832.76	0.09
上海扬子国际旅行社有限公司	出国费	市场价格	430,502.00	0.00	1,777,802.19	0.01
中船国际贸易有限公司	代理佣金	市场价格	29,292,883.89	0.34	24,517,113.29	0.22
中船江南重工股份有限公司	劳务	市场价格	42,483,370.01	0.49	37,847,519.22	0.34
中国船舶工业集团公司第十一研究所	修理费	市场价格	23,025.63	0.00		
中国船舶工业贸易公司	代理佣金	市场价格	71,842,719.71	0.83	132,920,960.21	1.21
中国船舶工业贸易公司	保函费	市场价格	907,800.00	0.01		
中国船舶工业综合技术经济研究院	资料制作费	市场价格	33,350.00		32,600.00	
接受劳务小计			282,137,231.95	3.24	337,280,639.01	3.08

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
广州广船国际股份有限公司	柴油机及配件	市场价格	16,000,000.00	0.11		
广州文冲船厂有限责任公司	柴油机及配件	市场价格	172,935,714.60	1.20	278,222,660.78	2.13
广州中船黄埔造船有限公司	柴油机及配件	市场价格	96,089,786.37	0.67	84,670,085.50	0.65
广州中船龙穴造船有限公司	柴油机及配件	市场价格	103,846,153.88	0.72		
沪东中华造船(集团)有限公司	柴油机及配件	市场价格	357,262,798.38	2.47	329,304,521.43	2.53
江南造船(集团)有限责任公司	柴油机及配件	市场价格	151,006,589.79	1.05	71,341,880.36	0.55
江阴华昌钢材涂装有限公司	材料销售	市场价格	30,656.16	0.00		
江阴华尔新特种涂装有限公司	材料销售	市场价格	558,394.40	0.00		
上海船厂船舶有限公司	柴油机及配件	市场价格	103,389,042.74	0.72	123,051,282.08	0.94
上海东鼎钢结构有限公司	材料销售	市场价格			49,401.71	
上海沪东造船油咀油泵有限公司	配件、材料	市场价格	4,358,931.63	0.03	3,916,690.91	0.03
上海沪东造船电器有限公司	铸件	市场价格	24,786.32	0.00		
上海江南长兴重工有限责任公司	柴油机及配件	市场价格	170,027,272.25	1.18	69,033,333.36	0.53
上海中船国际贸易有限公司	配件	市场价格	21,136,333.43	0.15	9,769,122.28	0.07
上海中船三井造船柴油机有限公司	配件	市场价格	95,007,392.50	0.66	88,879,457.38	0.68
镇江中船设备有限公司	柴油机及配件	市场价格			17,841,880.35	0.14
中国船舶工业贸易公司	柴油机及配件	市场价格				
出售商品小计			1,291,673,852.45	8.94	1,076,080,316.14	8.25
广州中船龙穴造船有限公司	外协	市场价格			90,000.00	
江阴华尔新特种涂装有限公司	加工制作	市场价格	20,100.75			
镇江中船设备有限公司	培训	市场价格	100,000.00			
中船第九设计研究院工程有限公司	加工费	市场价格			3,961,538.46	0.03
中船江南重工股份有限公司	加工费	市场价格	267,504.28			
提供劳务小计			387,605.03		4,051,538.46	0.03

3、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益或支出
上海瑞舟房地产发展有限公司	中国船舶工业股份有限公司	中国船舶大厦 15A	2011年1月	2011年12月	市场价格	2,307,708.78
沪东中华造船(集团)有限公司	沪东重机有限公司	房屋	2011年1月	2011年12月	市场价格	400,000.00
上海江南长兴重工有限责任公司	上海江南长兴造船有限责任公司	码头	2011年1月	2011年12月	市场价格	3,869,424.00
上海江南长兴重工有限责任公司	上海江南长兴造船有限责任公司	站房	2011年1月	2011年12月	市场价格	6,352,396.00
江南造船(集团)有限责任公司	上海江南长兴造船有限责任公司	房屋	2011年1月	2011年12月	市场价格	9,631,524.09
中船澄西船舶修造有限公司	江阴华尔新特种涂装有限公司	场地	1992年	无期限	市场价格	100,000.00

4、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否反担保
沪东重机有限公司	上海沪临重工有限公司	400,000,000.00	2009年4月3日	2014年3月24日	否
中船澄西船舶修造有限公司	江苏新荣船舶修理有限公司	660,000,000.00	2010年5月28日	2018年5月28日	否
上海外高桥造船有限公司	上海江南长兴造船有限责任公司	2,850,993,300.00	2008年11月28日	2026年11月27日	是
上海外高桥造船有限公司	上海外高桥造船海洋工程有限公司	1,441,000,000.00	2008年12月24日	2021年12月24日	是

5、其他关联交易

(1) 与关联方的资金存款及收益情况

关联方	存款余额	
	期末金额	年初金额
中船财务有限责任公司	1,711,072,034.68	2,169,708,225.91

关联方	利息收入	
	本期发生额	上年同期发生额
中船财务有限责任公司	26,887,772.41	17,633,283.45

关联方	贷款余额	
	期末金额	年初金额
中船财务有限责任公司	1,728,000,000.00	1,728,000,000.00

关联方	利息支出	
	本期发生额	上年同期发生额
中船财务有限责任公司	36,337,560.65	31,065,000.03

(2) 与关联方的代理采购业务

关联方	代理采购	
	本期发生额	上年同期发生额
中船国际贸易有限公司	731,880,570.95	474,774,083.25
中国船舶工业贸易公司	221,893,483.25	290,780,474.41
小计	953,774,054.20	765,554,557.66

6、 关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	安庆中船柴油机有限公司			20,000.00	
	广州广船国际股份有限公司	27,930,000.00		37,150,000.00	
	广州文冲船厂有限责任公司	300,000.00		283,365.00	
	广州中船黄埔造船有限公司	75,742.00		10,692.00	
	广州中船龙穴造船有限公司	14,780,000.00		18,144.00	
	沪东中华造船(集团)有限公司	62,386,615.89		1,299,081.89	
	江南造船(集团)有限责任公司			34,876,266.35	
	江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	1,515,806.98		2,142,825.13	
	九江中船长安消防设备有限公司			64,000.00	
	上海爱德华造船有限公司	277,398.00	277,398.00	277,398.00	
	上海船厂船舶有限公司	270,180.00		7,000.00	
	上海沪东造船油咀油泵有限公司	1,208,235.25		625,681.90	
	上海江南长兴重工有限责任公司	1,596,695.34		6,690,081.28	
	上海中船国际贸易有限公司	26,317,316.13		22,051,833.10	
	上海中船三井造船柴油机有限公司	18,982,836.45		16,925,330.10	
	中船第九设计研究院工程有限公司	1,545,000.00		1,545,000.00	
	中船江南重工股份有限公司	586,580.00		364,800.00	
	小计	157,772,406.04	277,398.00	124,351,498.75	
预付账款					
	安庆中船柴油机有限公司	14,646,600.00		21,350,640.00	
	华联船舶有限公司	4,464,162.00		9,910,354.40	
	江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	18,574,311.00		3,494,400.00	
	江西朝阳机械厂	7,600,000.00		6,400,000.00	
	南京中船绿洲机器有限公司	10,000,000.00		8,510,000.00	
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	11,492.00			
	上海沪东造船油咀油泵有限公司	6,314,268.60		6,659,687.56	
	上海中船三井造船柴油机有限公司	370,475,000.00		453,040,000.00	

中国船舶工业股份有限公司
2011年1-6月
财务报表附注

	镇江中船设备有限公司			8,400,000.00	
	镇江中船现代发电设备有限公司	395,700.00		462,450.00	
	中船国际贸易有限公司	663,503,837.49		532,728,534.77	
	中船华南船舶机械有限公司	690,000.00			
	中国船舶工业集团公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
	中国船舶工业贸易公司	205,340,061.62		179,928,331.15	
	小计	1,303,015,432.71		1,231,884,397.88	
其他应收款					
	沪东中华造船(集团)有限公司	3,900.00			
	江阴华昌钢材涂装有限公司	3,957.09		215.99	
	江阴华盛钢材预处理有限公司	146,926.67		422,649.82	
	上海瑞舟房地产发展有限公司	1,153,854.39		1,153,854.39	
	上海中船三井造船柴油机有限公司	900.00		9,290.68	
	镇江中船设备有限公司	26,835,000.00	20,000,000.00	26,835,000.00	20,000,000.00
	中国船舶工业贸易公司	1,211,095.23		10,782,470.59	
	中国船舶及海洋工程设计研究院	570,000.00			
	中国船舶工业综合技术经济研究院	1,200.00			
	小计	29,926,833.38	20,000,000.00	39,203,481.47	20,000,000.00

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	安庆船用电器有限责任公司	466,176.00	454,136.00
	安庆中船柴油机有限公司	39,679,159.00	34,568,478.96
	北京中船信息科技有限公司		400,000.00
	广州红帆电脑科技有限公司	100,000.00	
	沪东中华造船(集团)有限公司	14,674,929.26	14,594,921.34
	华联船舶有限公司	5,744,431.61	4,456,090.31
	江南造船(集团)有限责任公司		100,000.00
	江苏德瑞斯华海船用设备有限公司	410,000.00	6,644,692.07
	江西朝阳机械厂	5,794,477.43	4,329,750.52
	江阴华昌钢材涂装有限公司	1,966,216.76	2,320,933.12
	江阴华尔新特种涂装有限公司	18,071,289.69	24,318,262.48
	江阴华盛钢材预处理有限公司	1,432,173.92	2,203,950.30

中国船舶工业股份有限公司
2011年1-6月
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
	九江中船长安消防设备有限公司	688,267.64	1,177,357.08
	南京中船绿洲环保有限公司	1,914,350.00	2,581,334.00
	南京中船绿洲机器有限公司	3,681,080.00	21,318,730.80
	上海崇明中船建设有限公司	2,296,327.49	254,637.15
	上海船舶及海洋工程研究所		100,000.00
	上海德瑞斯华海船用设备有限公司	4,325,112.00	8,943,462.00
	上海东船物流有限公司		140,000.00
	上海东真船舶工程有限公司	449,179.00	
	上海港城中船建设有限公司	4,653,977.90	186,512.00
	上海固瑞克技术服务站	342,020.00	296,900.00
	上海沪东造船电器有限公司	1,013,844.58	735,357.44
	上海沪东造船油咀油泵有限公司	2,472,681.32	7,295,240.82
	上海沪旭设备工程有限公司	4,000.00	77,962.50
	上海江南长兴重工有限责任公司	8,124,921.00	8,886,739.00
	上海江南船舶管业有限公司	2,226,142.00	4,617,885.85
	上海江南船用电气设备厂	1,826,905.73	2,880,542.55
	上海江南造船厂	10,676,800.00	93,011.84
	上海良星钢塑复合管道厂	2,853,838.45	3,278,405.62
	上海市沪东锻造厂	5,401,214.57	5,033,542.49
	上海扬子国际旅行社有限公司		101,120.00
	上海中船国际贸易有限公司	5,048,320.56	5,048,320.56
	上海中船环境工程有限公司		26,008.20
	上海中船三井造船柴油机有限公司	16,888,858.52	147,458.00
	镇江中船日立造船机械有限公司	354,895.00	403,586.00
	镇江中船设备有限公司	4,149,630.00	14,874.00
	镇江中船现代发电设备有限公司	820,000.00	1,066,000.00
	中船第九设计研究院工程有限公司	2,951,263.31	2,951,263.31
	中船国际贸易有限公司	8,801,103.38	2,484,055.65
	中船华南船舶机械有限公司	1,150,000.00	5,436,300.00
	中船江南重工股份有限公司	25,390,762.60	17,606,407.02
	中国船舶电站设备公司	21,550.00	21,550.00
	中国船舶工业集团公司第十一研究所	560,254.00	724,750.10
	中国船舶工业贸易公司	1,219,639.79	2,205,229.02
	小计	208,645,792.51	200,525,758.10

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	上海市沪东锻造厂	100,000.00	100,000.00
	上海沪东造船电器有限公司	94,000.00	94,000.00
	上海中船长兴建设发展有限公司	2,572,357.20	2,572,357.20
	小计	2,766,357.20	2,766,357.20
预收账款			
	广州广船国际股份有限公司	4,000,000.00	13,500,000.00
	广州文冲船厂有限责任公司	193,500,000.00	154,000,000.00
	广州中船黄埔造船有限公司	53,000,000.00	62,800,000.00
	广州中船龙穴造船有限公司	54,500,000.00	73,500,000.00
	沪东中华造船(集团)有限公司	219,539,000.00	161,288,000.00
	江南造船(集团)有限责任公司	93,560,000.00	95,860,000.00
	上海船厂船舶有限公司	56,042,500.00	93,483,500.00
	上海江南长兴重工有限责任公司	126,409,500.00	151,459,500.00
	上海中船国际贸易有限公司	5,510,000.00	5,510,000.00
	上海中船三井造船柴油机有限公司	35,937,270.56	23,986,807.46
	镇江中船设备有限公司	11,465,000.00	11,465,000.00
	小计	853,463,270.56	846,852,807.46

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

无。

2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

无。

3、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 本公司全资子公司上海外高桥造船有限公司(以下简称“外高桥”)为解决职工住房问题,与上海高东资产经营管理有限公司签订了两份职工住房租赁协议,第一份协议自2007年3月至2015年3月止,年租金为230万元;第二份协议自2008年3月至2016年2月,年租金6,605,760.00元,该子公司已于2008年3月先期支付四年租金26,423,040.00元。

(2) 本公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司(以下简称“中船澄西”)为完成散货船及改装船的建造任务,于2008年6月11日与南通宏强船舶重工有限公司签订租赁船台及其他为建造所必需的设备和设施的合同,至2011年5月2日,原合同已履行完毕。2010年6月8日中船澄西与已更名的江苏宏强船舶重工有限公司重新签订了租赁船台及其他为建造所必需的设备和设施的合同,租赁期为2011年5月3日至2013年5月2日止,租赁总价为人民币24,000,000.00元,2011年5月23日,双方签订补充协议,中船澄西同意给予江苏宏强船舶重工有限公司租赁总额6%的税款补贴。截止2011年6月30日,中船澄西已支付租赁款3,180,000.00元。

4、 已签订的正在或准备履行的并购协议

无。

5、 已签订的正在或准备履行的重组计划

无。

6、 其他重大财务承诺事项

(1) 截至2011年6月30日止,本公司下属子公司以银行定期存单人民币6,226,930,000.00元作为银行借款的质押物,以获取银行短期借款美元344,960,000.00元和长期借款美元400,000,000.00元(含一年内到期的长期借款)。

(2) 截至2011年6月30日止,本公司下属子公司以银行定期存单人民币86,000,000.00元作为质押物用于开具银行承兑汇票。

(3) 截至2011年6月30日止,本公司下属子公司以银行定期存单人民币715,700,000.00元作为远期结售汇业务的质押物。

(4) 截至2011年6月30日止,本公司下属子公司以银行定期存单人民币114,000,000.00元作为开具保函的质押物。

(5) 孙公司江苏新荣船舶修理有限公司以账面净值318,567,584.29元的江山坞及坞壁吊作为银行抵押物,并由子公司中船澄西船舶修造有限公司提供担保期间为2010年8月2日至2011年8月1日的100,000,000.00元担保,向关联方中船财务有限责任公司借入328,000,000.00元短期借款。

(6) 截至2011年6月30日止,本公司下属子公司已签约但尚未交割的远期结汇合约的交易金额为美元1,050,000,000.00元。其中:

项 目	币种	金 额	结算人民币金额
2011年下半年到期远期结汇	美元	592,200,000.00	3,978,811,850.00
2012年到期远期结汇	美元	457,800,000.00	3,061,771,810.00

(7) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司下属子公司已开具尚未到期的履约保函金额为美元 2,543,109,750.00 元, 人民币 241,300,450.00 元。

(8) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 本公司下属子公司已开具尚未到期的信用证金额为美元 2,681,300.00 元, 欧元 50,000.00 元。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺履行情况。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2010 年度股东大会决议, 公司决定每 10 股派发现金红利 6 元 (含税), 并用资本公积每 10 股转增股本 6 股。上述利润分配方案已于 2011 年 7 月 21 日实施完成。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的日后事项。

十、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

无。

(二) 债务重组

无。

(三) 企业合并

无。

(四) 租赁

1、 经营租赁租出

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	256,393.13	292,784.74
机器设备	12,479,387.12	57,838,135.32
运输工具	11,080.00	836,246.18
电子设备		453,312.09
其他设备		1,226,651.63
合计	12,746,860.25	60,647,129.96

2、 经营租赁租入

(1) 本公司全资子公司上海外高桥造船有限公司(以下简称“外高桥”)为解决职工住房问题,与上海高东资产经营管理有限公司签订了两份职工住房租赁协议,第一份协议自2007年3月至2015年3月止,年租金为230万元;第二份协议自2008年3月至2016年2月,年租金6,605,760.00元,该子公司已于2008年3月先期支付四年租金26,423,040.00元。

(2) 本公司全资子公司中船澄西船舶修造有限公司(以下简称“中船澄西”)为完成散货船及改装船的建造任务,于2008年6月11日与南通宏强船舶重工有限公司签订租赁船台及其他为建造所必需的设备和设施的合同,至2011年5月2日,原合同已履行完毕。2010年6月8日中船澄西与已更名的江苏宏强船舶重工有限公司重新签订了租赁船台及其他为建造所必需的设备和设施的合同,租赁期为2011年5月3日至2013年5月2日止,租赁总价为人民币24,000,000.00元,2011年5月23日,双方签订补充协议,中船澄西同意给予江苏宏强船舶重工有限公司租赁总额6%的税款补贴。截止2011年6月30日,中船澄西已支付租赁款3,180,000.00元。

(3) 本公司与上海瑞舟房地产发展有限公司于2010年签订办公楼租赁合同,租赁期间自2011年1月1日至2011年12月31日止,合同约定年租赁金额为人民币4,751,583.00元。

(五) 其他需要披露的重要事项

1、 2009年8月18日,子公司中船澄西的“衡山”号浮船坞被日本船舶“银色宇宙”撞坏,该子公司诉至法院并向法院要求扣船并索赔。经协商,由保险公司担保,船东向法院缴纳一笔保证金后已放行肇事船舶。截至2011年6月30日,由于双方就赔偿金额的分歧较大,诉讼结果尚不明确。

2、 2007年6月6日,子公司中船澄西与江门市新会双水拆船钢铁有限公司(以下简称“新会双水”)签订合同,购买VLCC型船底,该子公司已支付新会双水39,260,000.00元设备款。2007年9月21日,该子公司与上海统宝船务有限公司签订拖航合同,并由永安财产保险股份有限公司湖北分公司为此次运输提供保险,保险金额为44,000,000.00元。此后拖轮在运输途中失事,VLCC型船底沉入海里,断为两截。当时确定由该子公司支付全部的打捞费和拖轮费。

2007年12月3日,该子公司与新会双水签订废钢销售合同,将打捞起沉船作为废钢向其销售,2008年已收取新会双水预付定金2,000,000.00元,但由于气候及预估打捞成本过大等原因中止打捞,2009年已将定金全部退回。

截至2011年6月30日止,本次事件共发生设备款、打捞费等共计48,263,454.95元。2009年,永安财产保险股份有限公司湖北分公司已支付公司保险赔款

34,900,000.00元，同时该子公司向其转让34,900,000.00元赔款限额内所享有的追偿权益。

该子公司和永安财产保险公司作为共同原告，将上海统宝船务有限公司及实际拖航方广州打捞局告上法庭，截至2011年6月30日止，案件仍在诉讼过程中。

- 3、孙公司上海江南长兴造船有限责任公司目前使用的土地是根据国家发改委于2005年下发的《关于审批中国船舶工业集团公司长兴造船基地项目可行性研究报告的请示的通知》（发改工业【2005】1552号）及上海市人民政府于2004年9月9日签发的《关于批转国务院同意上海世博会园区内迁建江南造船厂、浦东钢铁厂工程农用地转用和征用土地的通知》（沪府土【2004】658号），由政府安排给公司股东中国船舶工业集团公司建设长兴岛造船基地使用。上海江南长兴造船有限责任公司已于2007年12月13日办妥了建设用地规划许可证，目前房地产所有权证尚在办理之中。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项								
其他不重大的其他应收款	1,153,854.39	97.70			1,153,854.39	99.97		
组合小计	1,153,854.39				1,153,854.39	99.97		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,213.00	2.30			300.00	0.03		
合计	1,181,067.39	100.00			1,154,154.39	100.00		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东方航空营业部	300.00			
备用金及职工欠款	26,913.00			

2、 本期无实际核销的其他应收款情况。

3、 期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质或内容
上海瑞舟房地产发 展有限公司	集团兄弟公司	1,153,854.39	1年以内	97.70	房屋押金

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海瑞舟房地产发展有 限公司	集团兄弟公司	1,153,854.39	97.70

6、 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额：无。

7、 以其他应收款为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无。

(二) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合营企业：											
广州中船远航船坞有限公司	权益法	886,903,830.00	853,173,710.22	-53,966,491.48	799,207,218.74	54.00	54.00				
上海中船三井造船柴油机有限公司	权益法	360,060,000.00	365,077,359.52	41,372,047.51	406,449,407.03	51.00	51.00				
权益法小计			1,218,251,069.74	-12,594,443.97	1,205,656,625.77						
子公司：											
沪东重机有限公司	成本法	2,252,928,713.47	2,252,928,713.47		2,252,928,713.47	100.00	100.00				
上海外高桥造船有限公司	成本法	3,901,965,348.51	3,901,965,348.51		3,901,965,348.51	100.00	100.00				
中船澄西船舶修造有限公司	成本法	1,195,505,098.91	1,195,505,098.91		1,195,505,098.91	100.00	100.00				
成本法小计			7,350,399,160.89		7,350,399,160.89						
合计			8,568,650,230.63	-12,594,443.97	8,556,055,786.66						

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入		
其他业务收入	260,000.00	271,000.00
营业成本	134,103.66	147,878.28

(四) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益		643,394,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-12,594,443.97	-250,150,478.02
合 计	-12,594,443.97	393,243,521.98

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额
沪东重机有限公司		127,133,000.00
上海外高桥造船有限公司		322,059,000.00
中船澄西船舶修造有限公司		194,202,000.00
合 计		643,394,000.00

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上年同期金额
广州中船远航船坞有限公司	-53,966,491.48	-256,373,552.54
上海中船三井造船柴油机有限公司	41,372,047.51	6,223,074.52
合 计	-12,594,443.97	-250,150,478.02

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-30,687,018.81	376,142,216.60
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	399,285.96	413,060.58
无形资产摊销	6,000.00	6,000.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	12,594,443.97	-393,243,521.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,913.00	46,340.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,330,437.11	1,339,273.11
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,383,764.77	-15,296,631.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	33,918,663.03	599,208,820.55
减：现金的期初余额	52,502,427.80	44,505,452.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,583,764.77	554,703,368.31

十二、补充资料

(一) 当年非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	-7,171,589.55
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	84,086,113.69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,991,442.58
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,567,854.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-12,519,705.10
少数股东权益影响额（税后）	-322,457.37
合 计	69,631,658.32

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.73	1.935	1.935
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.31	1.830	1.830

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年同期金额)	变动比率 (%)	变动原因
应收账款	707,021,518.66	404,792,026.19	74.66	修船及内销钢结构销售增加
其他应收款	106,085,098.96	230,212,225.90	-53.92	应收出口退税款及采购保证金减少
长短期借款	13,517,393,140.46	12,657,717,713.80	6.79	防范汇率风险,增加外币借款
应交税费	-299,118,973.01	285,312,550.45	-204.84	所得税汇算清缴支付
应付股利	397,533,922.80	300,000.00	132411.31	已宣告尚未发放的现金股利,期后已发放
财务费用	-188,725,510.82	-317,618,030.83	40.58	远期外汇合约交割收益减少
资产减值损失	921,311,042.65	137,374,355.33	570.66	部分船舶预计完工成本大于收入,计提船舶建造合同损失
投资收益	-13,135,534.61	-248,309,020.20	94.71	上年同期合营公司广州船坞计提大额仲裁索赔损失
经营活动产生的现金流量净额	-2,006,233,003.00	4,505,903,615.91	-144.52	收到船舶签约款及进度款同比减少;材料采购付款增加
投资活动产生的现金流量净额	-3,434,191,121.65	-1,485,752,364.30	-131.14	用于借款质押的存款增加
筹资活动产生的现金流量净额	744,677,970.16	2,006,750,607.47	-62.89	新增借款净额同比减少

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 7 日批准报出。

中国船舶工业股份有限公司
二〇一一年八月七日